Stadt Braunschweig

Haushaltssatzung

Haushaltsplan

Haushaltsjahre 2025/2026

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig am 31.12.2021		192,70 qkm

Die amtliche Bevölkerungszahl 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 vom	09.05.2011	242 537
nach Landesamt für Statistik Nds.	31.12.2019	249 406
nach Landesamt für Statistik Nds.	31.12.2020	248 561
nach Landesamt für Statistik Nds.	31.12.2021	248 823
nach Landesamt für Statistik Nds.	31.12.2022	251 804
nach Landesamt für Statistik Nds.	31.12.2023	252 066

Inhaltsverzeichnis

I. Allgemeines

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

II. Haushaltssatzung

III. Zur Zeit nicht besetzt

IV. Vorbericht

V. Gesamt-Ergebnishaushalt

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Konten

VI. Gesamt-Finanzhaushalt

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

VII. Übersicht Ergebnishaushalt

VIII. Übersicht Finanzhaushalt

IX. Teilhaushalte

1. TH Politische Gremien
2. TH Verwaltungsführung
3. TH Stabsstelle 0110 Digitalisierung, Smart-City
4. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
5. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
6. TH Ref. 0300 Rechtsreferat
7. TH Personalvertretung
8. TH FB 01 Büro des Oberbürgermeisters
9. TH FB 10 Zentrale Dienste
10. TH FB 20 Finanzen
11. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit
12. TH FB 37 Feuerwehr
13. TH FB 40 Schule
14. TH Kultur und Wissenschaft
15. TH Ref. 0500 Sozialreferat
16. TH FB 50 Soziales und Gesundheit
17. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie
18. TH FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft
19. TH FB 60 Bauordnung und Zentrale Vergabestelle
20. TH FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
21. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr
22. TH FB 67 Stadtgrün und Sport
23. TH FB 68 Umwelt
24. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat
25. TH Allgemeine Finanzwirtschaft

Inhaltsverzeichnis

X. Stellenplan

XI. Investitionsprogramm

XII. Anlagen

1. Bilanz 31.12.2020

2. Konsolidierter Gesamtabschluss 2016
3. Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2021 der Sonderrechnung Abfallwirtschaft
4. Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2022 der Sonderrechnung Fachbereich 65 - Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau
5. Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2021 der Sonderrechnung Stadtentwässerung

XIII. Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2020 für das Sondervermögen "Pensionsfonds der Stadt Braunschweig"

I. Allgemeines

1. **Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)**
2. **Glossar zu den Begriffen des doppischen 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 regelte die gleichfalls am 1. Januar 2006 in Kraft getretene neue Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung - GemHKVO - vom 22. Dezember 2005 (Nds. GVBl. S. 457).

Das neue Haushaltsrecht wurde bei der Stadt Braunschweig erstmals mit dem Haushaltsplan 2008 umgesetzt. 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.

Mit dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S. 576) wurden 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) zusammengefasst und ersetzt. Sie ist seitdem gesetzliche Grundlage des kommunalen Haushaltsrechts.

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. Sie ersetzt die o. g. GemHKVO.

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens - NKR -

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

Ziel des NKRs ist ein Haushaltsrecht, dass 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 Output-Orientierung
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung

Grundlage für das NKR 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 kommunales Rechnungswesen mit einer spezifischen Ausprägung 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 NKR auf das folgende Drei-Komponenten-Rechnungssystem:

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung (zeitraumbezogen):

  Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung entsprechen der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Handelsgesetzbuch (HGB). Hier werden alle in einer Periode entstandenen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushalts. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Diese beinhalten 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 in der kameralen Haushaltsführung 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 sowie die entsprechenden Planungen zeitraumbezogene Betrachtungen darstellen, handelt es sich bei der Bilanz um eine stichtagsbezogene Betrachtung. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen sowie die Nettoposition 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 (liquiden Mitteln).

  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. Der Saldo der Ergebnisrechnung wird als Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag (Jahresergebnis) bezeichnet. Das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis entsprechen dem Eigenkapital nach den Bestimmungen des HGB.

Ab 2020 kann - bedingt durch die Covid 19-Pandemie bzw. die Folgen des Krieges in der Ukraine - gem. § 182 Abs. 4 Ziffer 1 NKomVG ein weiterer Passivposten hinzukommen, in dem die Fehlbeträge eines Jahres mit einer der o. g. besonderen Lagen und des Folgejahres gesondert auszuweisen sind. In diesen Jahren wird die Überschussrücklage durch ein negatives Jahresergebnis nicht verändert.

Die Bezeichnung Nettoposition ist eine spezifische niedersächsische Begriffsbestimmung. Die Nettoposition ändert sich jährlich in Höhe des in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresergebnisses bzw. des o. g. gesonderten Passivpostens. Als Sonderposten werden u. a. Zuschüsse für Investitionen, die die Stadt erhalten hat, ausgewiesen.

3. Bestandteile und Gliederung des NKR-Haushalts:

3.1 Nach § 113 NKomVG i. V. m. § 1 KomHKVO besteht der Haushaltsplan aus

1. dem Ergebnishaushalt,

2. dem Finanzhaushalt,

3. den Teilhaushalten und

4. dem Stellenplan

sowie bis zu 12 Anlagen, darunter insbesondere dem Vorbericht und der letzten Bilanz.

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 Teilfinanzhaushalte erstellt.

Entsprechend der Verwaltungsgliederung wurden für jeden Fachbereich und jedes Referat sowie auch für die Stabsstellen 0800 und 0110 Teilhaushalte gebildet. Weitere Teilhaushalte sind darüber hinaus für die Bereiche „Politische Gremien“, „Verwaltungsführung“ und „Personalvertretung“ eingerichtet worden. Ein weiterer Teilhaushalt wurde für die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ gebildet. Die Bildung dieser gesonderten Teilhaushalte ist auf die über einzelne Org.-einheiten hinausgehende Bedeutung zurückzuführen.

Wesentlicher Bestandteil des NKR-Haushalts ist die Abbildung von Zielen und Kennzahlen in Verbindung mit den Finanzdaten. 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 vor Einführung des NKR separat dargestellte Strategische Planung der Stadt wurde somit in den Haushaltsplan auf Ebene der Wesentlichen Produkte in den Teilhaushalten einbezogen.

Die einzelnen Bestandteile der Teilhaushalte im Haushaltsplan der Stadt Braunschweig sind im Abschnitt IX auf der zweiten Seite beschrieben.

Im Jahresabschluss sind darauf bezogen in den Teilhaushalten 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. Besonderheiten des niedersächsischen Rechts

Das NKR 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 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 doppischen 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 Abnah-

meverträge 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 Ressourcenverbrau 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 Verbindlichkeitencharakter 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 Niederstwertprinzip.

Interne Leistungsverrechnung
Verrechnung von Leistungen, die in der eigenen Organisationseinheit zwischen Kosten-stellen 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 Gesamtabschluss
Der konsolidierte Gesamtabschluss 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 und rechtliche 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 ab-gegrenzte 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 zuordnen 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 betriebsgewöhliche 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 Leistungsaus-bringungsmenge 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 KomHKVO 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 einzubeziehen 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“.

3. Verwaltungsgliederungsplan

Verwaltungsgliederungsplan

1 Allgemeine Verwaltung

01 Fachbereich Büro des Oberbürgermeisters
10 Fachbereich Zentrale Dienste
0100 Referat Steuerungsdienst
0103 Referat Bezirksgeschäftsstellen
0110 Stabsstelle Digitalisierung, Smart-City
0120 Referat Stadtentwicklung, Statistik, Vorhabenplanung
0130 Referat Kommunikation
0140 Referat Rechnungsprüfungsamt
0150 Gleichstellungsreferat
0300 Rechtsreferat

2 Finanzverwaltung

20 Fachbereich Finanzen

3 Rechts-, Sicherheits- und Ordnungsverwaltung

32 Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit
37 Fachbereich Feuerwehr

4 Schul- und Kulturverwaltung

40 Fachbereich Schule
41 Fachbereich Kultur und Wissenschaft
0412 Referat Stadtbibliothek
0413 Referat Städtisches Museum
0414 Referat Stadtarchiv

5 Sozial- und Gesundheitsverwaltung

50 Fachbereich Soziales und Gesundheit
51 Fachbereich Kinder, Jugend und Familie
0500 Sozialreferat

6 Bauverwaltung

06 Fachbereich Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft
60 Fachbereich Bauordnung und Zentrale Vergabestelle
61 Fachbereich Stadtplanung und Geoinformation
65 Fachbereich Gebäudemanagement
66 Fachbereich Tiefbau und Verkehr
67 Fachbereich Stadtgrün
68 Fachbereich Umwelt
0600 Baureferat
0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege
0650 Referat Hochbau
0660 Referat Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft
0670 Sportreferat
0680 Referat Grün- und Freiraumplanung

8 Verwaltung für Wirtschaft und Verkehr

0800 Stabsstelle Wirtschaftsdezernat

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 01.09.2022

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
1.11.1112	Politische Gremien FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.11.1115	Verwaltungsführung	Verwaltungsführung
1.11.1116	Steuerungsdienst	FB 01 Büro Oberbürgermeister
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.11.1119	Bezirksgeschäftsstellen	FB 01 Büro Oberbürgermeister
1.11.1120	Rechnungsprüfung	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten	Ref. 0300 Rechtsreferat
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	FB 01 Büro Oberbürgermeister
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
1.11.1157	Digitalisierung und Smart City	Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City
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 Geoinformation
1.11.1175	Zentrale Vergaben	FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.
1.12	Sicherheit und Ordnung	
1.12.1210	Statistik und Wahlen	FB 01 Büro Oberbürgermeister
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.12.1223	Verkehrsbehörde	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.12.1260	Brandschutz	FB 37 Feuerwehr
1.12.1270	Rettungsdienst	FB 37 Feuerwehr
1.12.1271	Rettungsdienst FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen	FB 37 Feuerwehr
1.12.1281	Katastrophenschutz FB 20 - Impfzentren	FB 20 Finanzen
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
1.21.2432	Schulische Aufgaben FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
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	Heimatpfleger	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
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	
1.31.3110	Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB XII	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3112	Leist. D. Sofortzuschlags § 145 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	Grusi i.Alter., b.Erwerbsm. & i.bes.WF	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.)	Technische Profit-Center

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
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
1.31.3140	Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3141	Leistungen zur med. Reha § 109 SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3142	Leistungen zur Beschäftig. § 111 SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3143	Leist.z.Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3144	Leist.f.Wohnraum §113(2)Nr.1 i.V.m.§77	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3145	Assistenzleist. §113(2)Nr.2 i.V.m.§78	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3146	Heilpäd.Leist.§113(2)Nr.3 i.V.m.§79	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3147	Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3148	Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3149	Verwaltung der Eingliederungshilfe	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)	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
1.32	Soziale Hilfen bei FB 51	
1.32.3140	Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB IX	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3141	Leistungen zur med. Reha § 109 SGB IX	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3142	Leistungen zur Beschäftig. § 111 SGB IX	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3143	Leist.z.Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3144	Leist.f.Wohnraum §113(2)Nr.1 i.V.m.§77	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3145	Assistenzleist. §113(2)Nr.2 i.V.m.§78	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3146	Heilpäd.Leist.§113(2)Nr.3 i.V.m.§79	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3147	Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.32.3148	Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
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
1.36.3652	Tageseinr. f.Kinder FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
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
1.41.4141	Gesundheitspflege FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
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	
1.51.5110	Umsetzung Bebauungsplanung Ref. 0600	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	FB 01 Büro Oberbürgermeister
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
1.51.5118	Stadtbildgestaltung	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.51.5119	Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung	FB 68 Umwelt
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.
1.52.5211	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen	FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.
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 Geoinformation
1.52.5225	Wohnungsbauwirtschaft Ref. 0600	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5360	Versorgung mit techn. Inf.-Infrastruktur	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.53.5371	Tierkörperbeseitigung	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.53.5372	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	FB 68 Umwelt
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.53.5382	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	FB 68 Umwelt
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5401	Verkehrsflächen Ref. 0600	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.54.5410	Gemeindestraßen (GS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5420	Kreisstraßen (KS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5430	Landesstraßen (LS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5440	Bundesstraßen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5450	Straßenreinigung/-beleuchtung, Winterd.	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
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 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.55.5522	Hochwasserschutz	FB 68 Umwelt
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 68 Umwelt
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 01/10	FB 01 Büro Oberbürgermeister
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	FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.3700	Vorleistungen FB 37	FB 37 Feuerwehr
1.99.4000	Vorleistungen FB 40	FB 40 Schule
1.99.4100	Vorleistungen FB 41	Kultur und Wissenschaft
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.5100	Vorleistungen FB 51	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.99.6800	Vorleistungen FB 68	FB 68 Umwelt

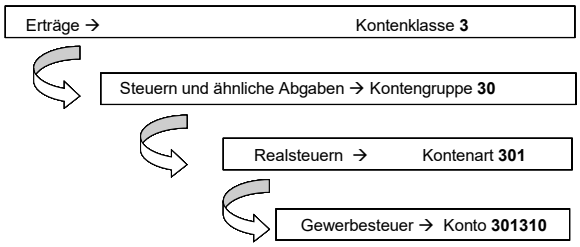
5. Übersicht über die Konten

Kontenübersicht - Ergebnis- und Finanzhaushalt **Stand: April 2023**

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	
303410	Zweitwohnungssteuer	603410	**neu 03/2021**
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	
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	
314815	GVG-Zuschüsse von übrigen Bereichen	614815	**neu 03/2021**
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	ab 2025 nur noch für BgA
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	
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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
332111	Benutzungsgebühren Vorjahre	632111	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	
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 Gebührenausgleich**		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenausgleich	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 - Steuerungsleistungen	648530	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	
348713	IM Erstattungen von privaten Unternehmen	648713	
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	
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	
359	**Andere sonstige ordentliche Erträge**		
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	
359113	IM Andere sonstige ordentliche Erträge	659113	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
369115	Verzinsung Gewerbesteuernachford. BgA § 233 a AO	669115	
369130	Verzinsung der Vorsteuersteuer nach § 233 a AO	669130	
369140	Verzinsung KöSt-Nachforderungen § 233 a AO	669140	
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	
369920	Sonstige Finanzerträge	669920	**neu 12/2020**
369925	Sonstige Finanzerträge Experimentierklausel	669925	**neu 12/2020**
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	
407	**Rückstellung für Altersteilzeit**		
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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 Versorgungsempänger	nicht zahlungswirksam	
416	**Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger**		
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempänger	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~~	Änderung Wertgrenze - neu Sachkonto 422215
422215	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	722215	**neu 01/2021**
422220	Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	722220	**neu 03/2021**
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	
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	
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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
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	
433915	SodEG sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733915	**neu 02/2021**
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	
433925	SodEG sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733925	**neu 02/2021**
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	
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, Fahrkostenersatz	743180	
443197	Aufwendungen für selbsterstelle 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	Körperschaftssteuer	744150	
444155	Kapitalertragssteuer	744155	
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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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 Wildkrautprojekt**
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 Leistuntungen	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**
445712	Erstatt.an priv.Untern.- Kfz - Waschen,Tanken,etc.	745712	
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: Indirekteinleiterverordnung**
445723	IM Erstattung an private Unternehmen	745723	
	Erstattungen an übrige Bereiche		
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	
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	
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 Stadtbezirksräte	749140	
46	**Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausgleich; Deckungsreserve**		
461	**Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausgleich**	**nicht zahlungswirksam**	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausgleich	nicht zahlungswirksam	
462	**Deckungsreserve**		
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
462130	Deckungsreserve Sachaufwendungen EHH (ohne IM)	762130	**neu 02/2023**
462140	Deckungsreserve Sachaufwendungen IM	762140	**neu 02/2023**
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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
459115	Kreditbeschaffungskosten Experimentierklausel	759115	**neu 12/2020**
	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	
459925	Sonstige Finanzaufwendungen Experimentierklausel	759925	**neu 12/2020**
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 Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	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	
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 Schadensersätze sind ausschließlich diese Konten zu**
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646163	
	Sonstige außergewöhnliche Erträge		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	**nur für FB 20**
502	**Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Auflösung von Rückstellungen**		
502120	Erträge aus der Herabsetzung von Schulden	nicht zahlungswirksam	
502130	Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten	nicht zahlungswirksam	
502210	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	Textanpassung - Herabsetzung von Rückstellungen siehe 358210

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	**Bezeichnung**	**Finanzhaushalt** (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	**zusätzliche Hinweise des FB 20**
502220	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplanm. 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~~	
~~502950~~	~~Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten~~	~~nicht zahlungswirksam~~	
~~502960~~	~~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.**
	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	nicht zahlungswirksam	
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
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		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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 und immateriellen Vermögensgegenständen	**683**	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	683110	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von imm. VG	683130	
	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	
	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 Kapitalmarktpapiere 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 Geldmarktpapiere beim sonstigen inländischen Bereich	686380	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzderivaten		
nicht ergebniswirksam	Finanzderivate	686410	
	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**	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	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	
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	
	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**	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	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 250 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	Änderung Wertgrenze - und Nutzer (BgA) 2021
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	
	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		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
	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	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen Bereich Euro-Währung (fester Zins) / Experimentierklausel	792835	
	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	
nicht ergebniswirksam	**Haushaltsunwirksame Vorgänge**		
	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	**67**	**02/2013: in Übersicht ergänzt**

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	**Bezeichnung**	**Finanzhaushalt** (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	**zusätzliche Hinweise des FB 20**
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
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. Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Braunschweig für die Haushaltsjahre 2025 / 2026

Gemäß § 58 Abs.1 Ziffer 9 in Verbindung mit § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Braunschweig in der Sitzung am 17. Dezember 2024 folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das jeweilige Haushaltsjahr wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

		2025	2026
1.1	der ordentlichen Erträge auf in Euro	**1.128.389.042**	**1.159.131.929**
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**1.351.205.962**	**1.355.565.865**
1.3	der außerordentlichen Erträge auf in Euro	**266.300**	**267.100**
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**406.400**	**406.400**

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

		2025	2026
2.1	der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**1.117.987.042**	**1.152.614.429**
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**1.271.343.667**	**1.300.005.608**
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**31.951.100**	**35.288.200**
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**333.702.600**	**296.673.300**
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**301.000.000**	**261.000.000**
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**39.102.700**	**44.636.700**

festgesetzt.

§ 1 a

Der Haushaltsplan der Sonderrechnung des Fachbereichs 65 Gebäudemanagement und des Referats Hochbau für das jeweilige Haushaltsjahr wird

1.	im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	**2025**	**2026**
1.1	der ordentlichen Erträge auf in Euro	**118.932.740**	**120.464.200**
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**119.500.240**	**121.620.100**
1.3	der außerordentlichen Erträge auf in Euro	**0**	**0**
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**10.000**	**10.000**

2.	im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	**2025**	**2026**
2.1	der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**118.932.740**	**120.464.200**
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**116.951.540**	**119.049.000**
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**0**	**0**
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**209.900**	**217.900**
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**0**	**0**
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**0**	**0**

festgesetzt.

Der Haushaltsplan der Sonderrechnung Stadtentwässerung für das jeweilige Haushaltsjahr wird

1. im **Ergebnishaushalt**
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

		2025	2026
1.1	der ordentlichen Erträge auf in Euro	**84.330.200**	**90.341.100**
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**80.853.500**	**87.021.900**
1.3	der außerordentlichen Erträge auf in Euro	**0**	**0**
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**200.000**	**200.000**

2. im **Finanzhaushalt**
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

		2025	2026
2.1	der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**73.760.000**	**81.302.100**
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**74.977.200**	**81.280.900**
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**0**	**16.500.000**
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**16.903.000**	**16.553.000**
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**0**	**0**
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**205.900**	**205.900**

festgesetzt.

Der Haushaltsplan der Sonderrechnung Abfallwirtschaft für das jeweilige Haushaltsjahr wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

		2025	2026
1.1	der ordentlichen Erträge auf in Euro	**46.209.500**	**47.198.300**
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**46.626.500**	**47.615.600**
1.3	der außerordentlichen Erträge auf in Euro	**0**	**0**
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf in Euro	**0**	**0**

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

		2025	2026
2.1	der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**44.079.000**	**45.025.300**
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Euro	**46.045.400**	**43.984.300**
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**1.168.400**	**21.202.500**
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Euro	**21.724.000**	**22.024.000**
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**0**	**0**
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit in Euro	**131.700**	**23.800**

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** (Kreditermächtigung) der **Stadt Braunschweig** wird für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **301.000.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **261.000.000 Euro** festgesetzt.

Für den **Kernhaushalt** der **Stadt Braunschweig** ergibt sich davon eine Kreditermächtigung für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **148.900.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **183.390.000 Euro**.

Für die **städtischen Gesellschaften** ergibt sich davon eine Kreditermächtigung für Investitionsmaßnahmen für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **152.100.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **77.610.000 Euro**

Die Weiterleitung erfolgt zu marktüblichen Konditionen. Etwaige Zinsaufschläge verbleiben bei der Kernverwaltung.

§ 2 a

Im Haushaltsplan der **Sonderrechnung des Fachbereichs Gebäudemanagement und des Referats Hochbau** wird eine **Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** nicht veranschlagt.

Im Haushaltsplan der **Sonderrechnung Stadtentwässerung** werden **Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** nicht veranschlagt.

Im Haushaltsplan der **Sonderrechnung Abfallwirtschaft** werden Kredite für **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** in der **Stadt Braunschweig** wird für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **220.821.300 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **287.316.000 Euro** festgesetzt.

§ 3 a

Im Haushaltsplan der **Sonderrechnung des Fachbereichs Gebäudemanagement und des Referats Hochbau** werden Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

Im Haushaltsplan der **Sonderrechnung Stadtentwässerung** werden Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

Im Haushaltsplan der **Sonderrechnung Abfallwirtschaft** werden Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **150.000.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **350.000.000 Euro** festgesetzt.

Für die **städtischen Gesellschaften** wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, der zur Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden darf, für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **65.000.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **65.000.000 Euro** festgesetzt.

Die Weiterleitung erfolgt zu marktüblichen Konditionen. Etwaige Zinsaufschläge verbleiben bei der Kernverwaltung.

§ 4 a

In der **Sonderrechnung des Fachbereichs Gebäudemanagement und des Referats Hochbau** werden Liquiditätskredite nicht beansprucht.

Der Höchstbetrag, bis zu dem in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 der **Sonderrechnung Stadtentwässerung** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **5.000.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **5.000.000 Euro** festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 der **Sonderrechnung Abfallwirtschaft** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das

Haushaltsjahr 2025 in Höhe von **5.000.000 Euro** und für das

Haushaltsjahr 2026 in Höhe von **5.000.000 Euro** festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzung für das jeweilige Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

	2025	**2026**
1. Grundsteuer		
1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	**320 v. H.**	**320 v. H.**
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	**600 v. H.**	**600 v. H.**
2. Gewerbesteuer	**450 v. H.**	**450 v. H.**

§ 6

Zur Unerheblichkeit bezüglich über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen und über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG bzw. § 119 Abs. 5 NKomVG finden die Regelungen in lit. g) der Richtlinie des Rates gemäß § 58 Abs. 1 NKomVG zur Auslegung des Begriffs „Geschäfte der laufenden Verwaltung“ in der jeweils geltenden Fassung entsprechende Anwendung.

Ferner sind als **nicht erheblich** anzusehen, Beträge (unbegrenzt),

- die der Verrechnung zwischen den Teilhaushalten dienen,
- die wirtschaftlich durchlaufend sind,
- die auf Grund von Aufgabenverlagerungen und der Ausgliederung von Aufgaben aus dem Haushalt zu haushaltsneutralen Umsetzungen von Erträgen und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen zwischen den Teilhaushalten führen,
- die der Verwendung zweckgebundener Erträge und Einzahlungen dienen,
- die der Rückzahlung von Zuweisungen dienen,
- die zur Deckung von Kosten der Geldbeschaffung, zur Tilgung von Darlehen oder für abschlusstechnische Buchungen notwendig sind,
- die der Auflösung von Deckungsreserven dienen.

Braunschweig, den 17. Dezember 2024

Der Oberbürgermeister

Siegel

_____

Dr. Kornblum

III. Zur Zeit nicht besetzt

IV. Vorbericht

Einleitung

Nach § 1 Abs. 2 Ziffer 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) gehört der Vorbericht als Anlage zum Haushaltsplan. Nach § 6 KomHKVO hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben.

Der nachstehende Vorbericht ist wie folgt gegliedert:

1 Finanzlage der Stadt
1.0 Allgemeines
1.1 Ergebnishaushalt
1.2 Finanzhaushalt
1.3 Schulden
1.4 Kennzahlen
1.5 Analyse und Entwicklung
1.6 Haushaltsreste

2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

2.1 Erträge
2.1.1 Grundsteuer B
2.1.2 Gewerbesteuer
2.1.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
2.1.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
2.1.5 Entwicklung der Steuererträge
2.1.6 Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
2.1.7 Zinserträge
2.1.8 Entwicklung der wichtigsten Erträge (Grafik)
2.1.9 Erträge nach Ansatzzeilen (Grafik)

2.2 Aufwendungen
2.2.1 Personalaufwand
2.2.2 Ordentlicher Betriebsaufwand
2.2.3 Zuschüsse
2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)
2.2.3.2 Unentgeltliche Leistungen an Dritte
2.2.3.3 Verlustausgleich an verbundene Unternehmen und Beteiligungen
2.2.4 Sozialtransferaufwendungen
2.2.5 Zinsaufwand
2.2.6 Gewerbesteuerumlage
2.2.7 Deckungsreserve
2.2.8 Abschreibungen / Auflösungserträge aus Sonderposten
2.2.9 Rückstellungen
2.2.10 Entwicklung der Gesamtaufwendungen (Grafik)
2.2.11 Aufwendungen nach Ansatzzeilen (Grafik)
2.2.12 Aufwendungen nach Teilhaushalten (Grafik)

3 Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen

3.1 Einzahlungen für Investitionstätigkeit
3.1.1 Zuwendungen für Investitionstätigkeit
3.1.2 Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit
3.1.3 Veräußerung von Sachvermögen
3.1.4 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen
3.1.5 Sonstige Investitionstätigkeit

3.2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit
3.2.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
3.2.2 Baumaßnahmen
3.2.3 Erwerb von beweglichem Sachvermögen
3.2.4 Erwerb von Finanzvermögensanlagen
3.2.5 Aktivierbare Zuwendungen
3.2.6 Ausleihungen
3.2.7 Auszahlungen für Investitionstätigkeit
3.2.8 Verpflichtungsermächtigungen
3.2.8.1 Verpflichtungsermächtigungen - Übersicht
3.2.8.2 Verpflichtungsermächtigungen - Einzeldarstellung
3.2.9 Instandhaltungs- und Investitonsschwerpunkte
3.2.9.1 Entwicklung der Auszahlungen besonderer Programme
3.2.9.1.1 Gesamtübersicht Schulsanierungsprogramm
3.2.9.1.2 Kita-Neubau/Sanierung
3.2.9.1.3 Brandschutzmaßnahmen
3.2.9.1.4 Gesamtübersicht Medienentwicklungsplan / Förderprojekte Digitalisierung
3.2.9.1.5 PPP-Projekt Schulen und Kitas
3.2.9.1.6 Projekt "Hochbauprojekte in Alternativer Beschaffung"
3.2.9.2 Großprojekte
3.2.9.3 Zukunftsprojekte
3.2.10 Auszahlungsschwerpunkte und projektbezogene Einzahlungen des Finanzhaushalts für Investitionen/Instandhaltungen (Grafik)

3.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit
3.3.1 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten
3.3.2 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten

4 Vermögensentwicklung

5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

6 Liquiditätskredite

7 Budgetbildung / Deckungsregeln / Bewirtschaftungsregeln / Budgetzuordnungen

8 Anpassungsbedarf bei Einrichtungen der Stadt aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Stadtentwicklung

1. Finanzlage der Stadt

1.0 Allgemeines

Trotz schwieriger wirtschaftlicher Rahmenbedingungen und fortgesetzter Konsolidierungsanstrengungen bedarf es in zentralen Bereichen wichtiger Zukunftsinvestitionen. Im Lichte dieser Herausforderung ist ein Haushaltsausgleich ohne einen konjunkturellen Aufschwung und eine deutlich verbesserte Unterstützung von Bund und Land nicht möglich.

Im Haushaltsplanentwurf 2025/2026 kann der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich im Planjahr 2025 aufgrund der Sonderregelung des § 182 Abs. 4 NKomVG und im Planjahr 2026 durch eine Entnahme aus den Überschussrücklagen (2026) erreicht werden. Damit wäre zwar die Genehmigungsfähigkeit des Haushalts 2025/2026 erreicht, die Überschussrücklage ist damit allerdings bereits am Ende des Haushaltsjahres 2026 deutlich reduziert.

Ursächlich für die Verschlechterung der finanziellen Lage sind unter anderem die Folgen der Inflation und steigende Personalaufwendungen in Folge von hohen Tarifabschlüssen bzw. entsprechende gesetzliche Regelungen zu Besoldung und Versorgung. Ein weiterer entscheidender Punkt ist die Notwendigkeit der finanziellen Unterstützung des Städtischen Klini-kums. Trotz dieser schwierigen Haushaltssituation ist die Verwaltung bestrebt, ein Investitionsniveau beizubehalten, das Zukunftsinvestitionen insbesondere mit den Schwerpunkten Kinder, Bildung und Gefahrenabwehr ermöglicht. Im Blickpunkt steht hierbei die Stabilisie-rung des Klinikums und des ÖPNV sowie die Stärkung der Innenstadt.

Zur Ergebnisverbesserung erfolgte mit Ratsbeschluss vom 11. Juni 2024 die Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B von 500 auf 600 v. H. rückwirkend ab Beginn 2024, was zu Mehrerträgen in Höhe von jährlich rd. 11,0 Mio. € führt. Im Gegenzug erfolgte die Abschaffung der Straßenausbaubeiträge, was im Durchschnitt zu Mindererträgen von jährlich rd. 3,5 Mio. € führt. Weiter wurde im Rahmen der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs die Zielsetzung des Abbaus von Überplanungen intensiv verfolgt, wodurch gegenüber dem ersten Planungsentwurf eine Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 45,0 Mio. € jährlich erreicht werden konnte. Zusätzlich erfolgte die Zielsetzung eines Netto-Null-Stellenplans sowie eine strenge Priorisierung bei Budgetvorgaben. Das Ziel, die Haushaltsreste zu verringern wird darüber hinaus weiterverfolgt.

1.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2025 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rund 1.128,39 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 1.351,21 Mio. € einen Fehlbedarf in Höhe von rund 222,82 Mio. € aus. Das außerordentliche Ergebnis weist für 2025 bei Erträgen von 266.300 € und Aufwendungen von 406.400 € einen Fehlbedarf von 140.100 € aus. Der Jahresfehlbedarf beläuft sich somit insgesamt auf rund 222,96 Mio. €.

Der Ergebnishaushalt 2026 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rund 1.159,13 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 1.355,57 Mio. € unter Berücksichtigung einer Rundungsdifferenz einen Fehlbedarf in Höhe von rund 196,43 Mio. € aus. Das außerordentliche Ergebnis weist für 2026 bei Erträgen von 267.100 € und Aufwendungen von 406.400 € einen Fehlbedarf von 139.300 € aus. Der Jahresfehlbedarf beläuft sich somit insgesamt auf rund 196,57 Mio. €.

1.1 Ergebnishaushalt

Gegenüber der **mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2023/2024 für 2025 und 2026,** die Jahresfehlbeträge in Höhe von rund 90,47 Mio. € bzw. 83,32 Mio. € enthielt, ergibt sich somit insgesamt eine Verschlechterung um rund 132,49 Mio. € bzw. 113,25 Mio. €.

Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (netto jeweils 4,6 Mio. €) stehen Mindererträge beim Einkommensteueranteil (- 4,3 Mio. € bzw. -6,6 Mio. €), beim Umsatzsteueranteil ((-1,1 Mio. € bzw. -1,2 Mio. €) sowie bei den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (jeweils -3,0 Mio. €) entgegen. Eine insgesamt positive Entwicklung in diesem Bereich konnte nur durch die bereits unter Ziffer 1.0 aufgeführte Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B erreicht werden. Im Gegenzug entstehen aber auch erhebliche Mehrbedarfe. Ursächlich sind im Wesentlichen die im Abschnitt 1.0 beschriebenen Gründe.

Gemäß § 110 Abs. 4 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Darüber hinaus gilt diese Verpflichtung gemäß § 110 Abs. 5 Ziffer 1 NKomVG als erfüllt, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung mit entsprechenden Überschussrücklagen verrechnet werden kann.

Zum Jahresende 2022 standen Überschussrücklagen von rund 241,9 Mio. € zur Verfügung.

Der § 182 NKomVG (Sonderregelungen für epidemische Lagen) wurde mit Gesetz vom 22.09.2022 um einen neuen Abs. 5 ergänzt. Hiernach sind die Regelungen des § 182 Abs. 4 NKomVG bis zum 30.06.2024 auch zur Bewältigung der Folgen des Krieges in der Ukraine entsprechend anzuwenden. Nach dem ergänzenden Erlass des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport vom 13.12.2022

- müssen die entstandenen Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses der Haushaltsjahre 2022 bis 2025 in der Bilanz gesondert auf der Passivseite ausgewiesen werden;

- beginnt die 30-Jahres-Frist zur Deckung der in den Haushaltsjahren 2022 bis 2025 entstandenen Fehlbeträge mit Ablauf des Haushaltsjahres 2025.

Entsprechend bleibt aufgrund der dort getroffenen Sonderregelungen für epidemische Lagen und die Folgen des Krieges in der Ukraine der Bestand der Überschussrücklagen bis einschließlich 2025 - sofern Verluste entstehen - in unveränderter Höhe von 241,9 Mio. € bestehen. Entstehende Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sind in der Bilanz auf der Passivseite gesondert auszuweisen. Diese Sonderregelung musste sowohl für das Jahr 2020 als auch für das Jahr 2021 aufgrund des erzielten Überschusses nicht angewendet werden.

Der für das Jahr 2022 erwartete Fehlbetrag von **5,0 Mio. €** fällt hingegen unter diese Regelung, so dass der voraussichtliche Bestand des gesondert auszuweisenden Passivpostens Ende 2022 rund **5,0 Mio. €** betrug. Durch den erwarteten Fehlbetrag im Jahr 2023 in Höhe von rund 15,0 Mio. € wird sich der Bestand des Passivpostens zum Jahresende 2023 auf **20,0 Mio. €** erhöhen. In Anwendung des o. g. Erlasses sind auch die Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2024 (163,1 Mio. €) und 2025 (223,0 Mio. €) in den Passivposten einzustellen, der somit Ende des Jahres 2025 auf insgesamt 406,1 Mio. € anwachsen würde.

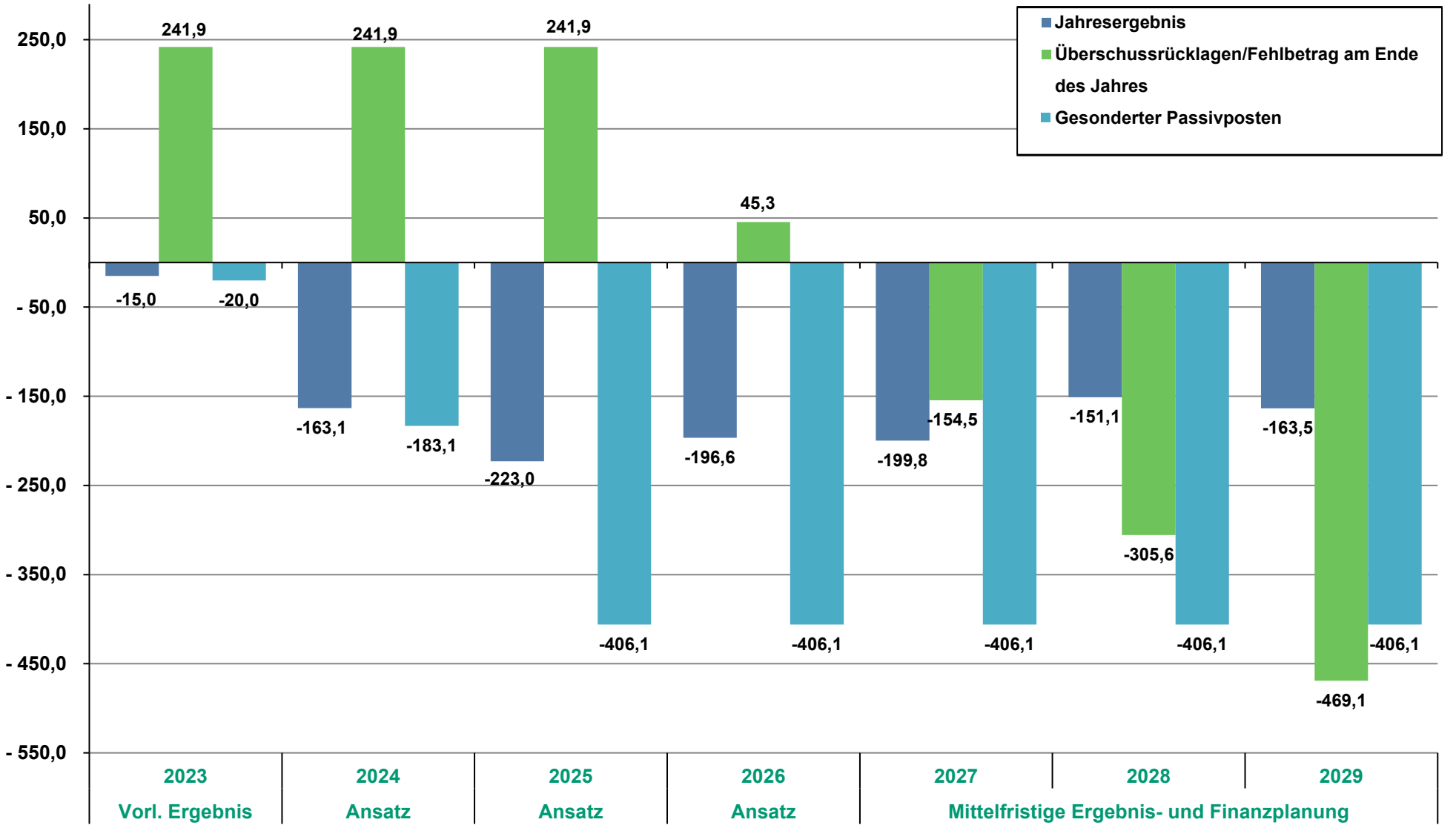
1.1 Ergebnishaushalt

Die o.g. erwartete Überschussrücklage für Ende 2021 von **rund 241,9 Mio.€** bleibt infolgedessen bis zum Ende des Jahres 2025 unverändert, sofern nicht abweichend von der Planung Überschüsse erzielt werden. Durch den für das Jahr 2026 erwarteten Fehlbetrag von rd. 196,6 Mio.€ verringert sich die Überschussrücklage zum Jahresende 2026 auf **45,3 Mio.€.**

In der weiteren **mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für den Zeitraum 2027 bis 2029** ergeben sich Fehlbeträge von rund 199,8 Mio. €, 151,1 Mio. € bzw. 163,5 Mio. €. Somit wird zum Ende des Finanzplanungszeitraums, also Ende des Jahres 2029 ein Fehlbetrag in Höhe von **469,1 Mio. €** zu verzeichnen sein. Beträge zum Abbau des Passivpostens gem. § 182 Abs. 4 Satz 1 Ziffer 1 NKomVG sind zunächst nicht berücksichtigt.

Insgesamt kann unter diesen Bedingungen festgestellt werden, dass die Verpflichtung zum Ausgleich des Haushaltes gemäß § 110 Abs. 4 und Abs. 5, Ziffer 1 NKomVG in den Planungsjahren 2025 und 2026 trotz der dargestellten Fehlbeträge als erfüllt gilt, da der Fehlbetrag 2025 in den Passivposten einzustellen ist und der Fehlbetrag 2026 noch mit entsprechenden Überschussrücklagen verrechnet werden kann.

zu 1.1 Entwicklung des Ergebnishaushaltes (Angaben in Mio. Euro)



1.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt 2025 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit** ein Fehlbetrag (Saldo) in Höhe von rund 153,4 Mio. €.

Auszahlungen für Investitionen sind in Höhe von rund 333,7 Mio. € geplant. Hierbei ist die Ausleihung eines Betrages in Höhe von 152,1 Mio. € an städtische Gesellschaften berücksichtigt, für die im Rahmen der Experimentierklausel nach § 181 NKomVG eine zusätzliche Kreditaufnahme in gleicher Höhe vorgesehen ist (siehe auch Abschnitt 1.3 des Vorberichtes). Die Einzahlungen aus **Investitionstätigkeit** belaufen sich auf rund 32,0 Mio. €, sodass für die Investitionstätigkeit unter Berücksichtigung einer Rundungsdifferenz ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von rund 301,8 Mio. € zu verzeichnen ist.

Aus diesen beiden Salden errechnet sich der Finanzmittelfehlbetrag (ohne Haushaltsresteaufbau):

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153,4 Mio. €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-301,8 Mio. €
Finanzmittelfehlbetrag (unter Berücksichtigung einer Rundungsdifferenz)	**-455,1 Mio. €**

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Auszahlungen für die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Im Jahr 2025 sind Ermächtigungen für Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 301,0 Mio. € in der Planung enthalten. Hiervon ist ein Betrag in Höhe von 152,1 Mio. € vorgesehen, um diesen wie bereits erwähnt im Rahmen der Experimentierklausel nach § 181 NKomVG an städtische Gesellschaften (s. Übersicht in Textziffer 1.3 des Vorberichts) auszuleihen.

Die Auszahlungen für ordentliche Tilgungen betragen rund 39,1 Mio. €. Hierin enthalten ist ein Betrag in Höhe von rund 20,1 Mio. €, der sich auf die Tilgung von Darlehen bezieht, die im Rahmen der Experimentierklausel an städtische Gesellschaften ausgeliehen worden sind bzw. noch werden sollen. Auf die Ausführungen unter Ziffer 1.3 wird verwiesen. Der Tilgungsaufwand für im Rahmen der Experimentierklausel weitergereichte Kredite wird von den jeweiligen Gesellschaften erstattet und ist als Einzahlung aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt ausgewiesen.

Ein- und Auszahlungen für Umschuldungen sind nicht vorgesehen.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo von rund +261,9 Mio. €.

Das abschließende Ergebnis des **Finanzhaushaltes 2025** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionstätigkeit	-455,1 Mio. €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	+261,9 Mio. €
Finanzmittelveränderung (Fehlbetrag)	**-193,2 Mio. €**

1.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt 2026 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit** ein Fehlbetrag (Saldo) in Höhe von rund 147,4 Mio. €. Auszahlungen für Investitionen sind in Höhe von rund 296,7 Mio. € geplant. Die Einzahlungen aus **Investitionstätigkeit** belaufen sich auf rund 35,3 Mio. €, sodass für die Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von rund 261,4 Mio. € zu verzeichnen ist.

Aus diesen beiden Salden errechnet sich der Finanzmittelfehlbetrag (ohne Haushaltsresteaufbau):

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147,4 Mio. €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-261,4 Mio. €
Finanzmittelfehlbetrag (unter Berücksichtigung einer Rundungsdifferenz**)**	**-408,8 Mio. €**

Im Bereich der **Finanzierungstätigkeit** sind für das Jahr 2026 Ermächtigungen für Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 261,0 Mio. € in der Planung enthalten. Hiervon ist für Ausleihungen nach der Experimentierklausel ein Betrag in Höhe von 77,6 Mio. € vorgesehen.

Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung betragen rund 44,6 Mio. €. Der Anteil für Ausleihungen nach der Experimentierklausel beträgt rund 26,2 Mio. €.

Ein- und Auszahlungen für Umschuldungen sind auch für 2026 nicht vorgesehen.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Saldo von rund +216,4 Mio. €.

Das abschließende Ergebnis des **Finanzhaushaltes 2025** stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar (ohne Haushaltsresteabbau):

Finanzmittelfehlbetrag (-) aus laufender Verwaltungstätigkeit und für Investitionstätigkeit	-408,8 Mio. €
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	+216,4 Mio. €
Finanzmittelveränderung (Fehlbetrag)	**-192,4 Mio. €**

Der **Bestand an Zahlungsmitteln** betrug Ende 2023 **rund 246,8 Mio. €**. Für das Jahr 2024 ist geplant, dass sich eine Finanzmittelveränderung von rund -123,3,0 Mio. € ergibt. Hierdurch wird der voraussichtliche Zahlungsmittelbestand zum Ende 2024 rund 123,5 Mio. € betragen. Durch den erwarteten Fehlbetrag im Finanzhaushalt 2025 in Höhe von rund 193,3 Mio. € ergibt sich zum 31.12.2025 ein voraussichtlicher Zahlungsmittelfehlbestand in Höhe von rund **-69,7 Mio. €.** Für 2026 wird mit einer Finanzmittelveränderung um rund -192,4 Mio. € gerechnet, was zu einem Zahlungsmittelfehlbestand am 31.12.2026 von rund **-262,1 Mio. €** führt.

1.2 Finanzhaushalt

Um auch bei im Jahresverlauf auftretenden zeitlichen Schwankungen bei Ein- und Auszahlungen eine rechtzeitige Leistung aller anstehenden Auszahlungen uneingeschränkt sicherzustellen und möglichen im Jahresverlauf zeitweiligen Liquiditätsengpässen entgegenzutreten, wurde für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten gemäß § 122 NKomVG in Höhe von 150,0 Mio. € bzw. 350,0 Mio. € in die Haushaltssatzung aufgenommen.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften aufgenommen werden dürfen, wird für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 auf jeweils 65 Mio. Euro festgesetzt.

Bevor eine Aufnahme von Liquiditätskrediten am Kreditmarkt erfolgt, werden die Möglichkeiten zur Liquiditätssteuerung innerhalb des Konzerns Stadt (z. B. Cashpool) möglichst optimal eingesetzt (s. auch unter Ziffer 6).

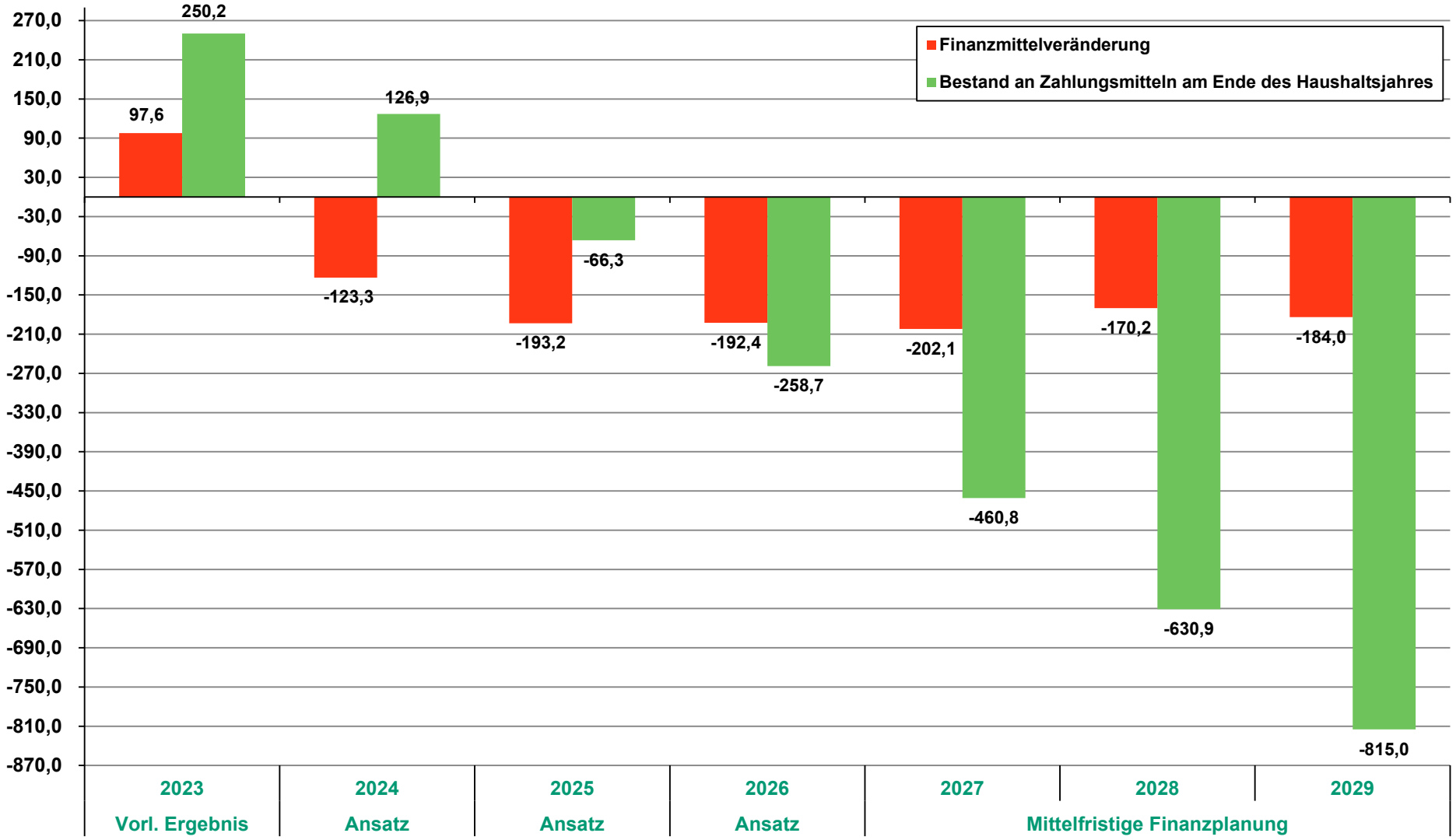
Unter Einbeziehung des prognostizierten Jahresergebnisses 2023 und des geplanten Jahresergebnisses 2024 entwickelt sich der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln im mittelfristigen Planungszeitraum wie folgt:

Zahlungsmittel am Jahresanfang	123,5	-69,7	-262,1	-464,2	-634,4
Finanzergebnis lfd. Jahr / Finanzmittelveränderung	-193,2	-192,4	-202,1	-170,2	-184,0
Zahlungsmittel am Jahresende	**-69,7**	**-262,1**	**-464,2**	**-634,4**	**-818,4**

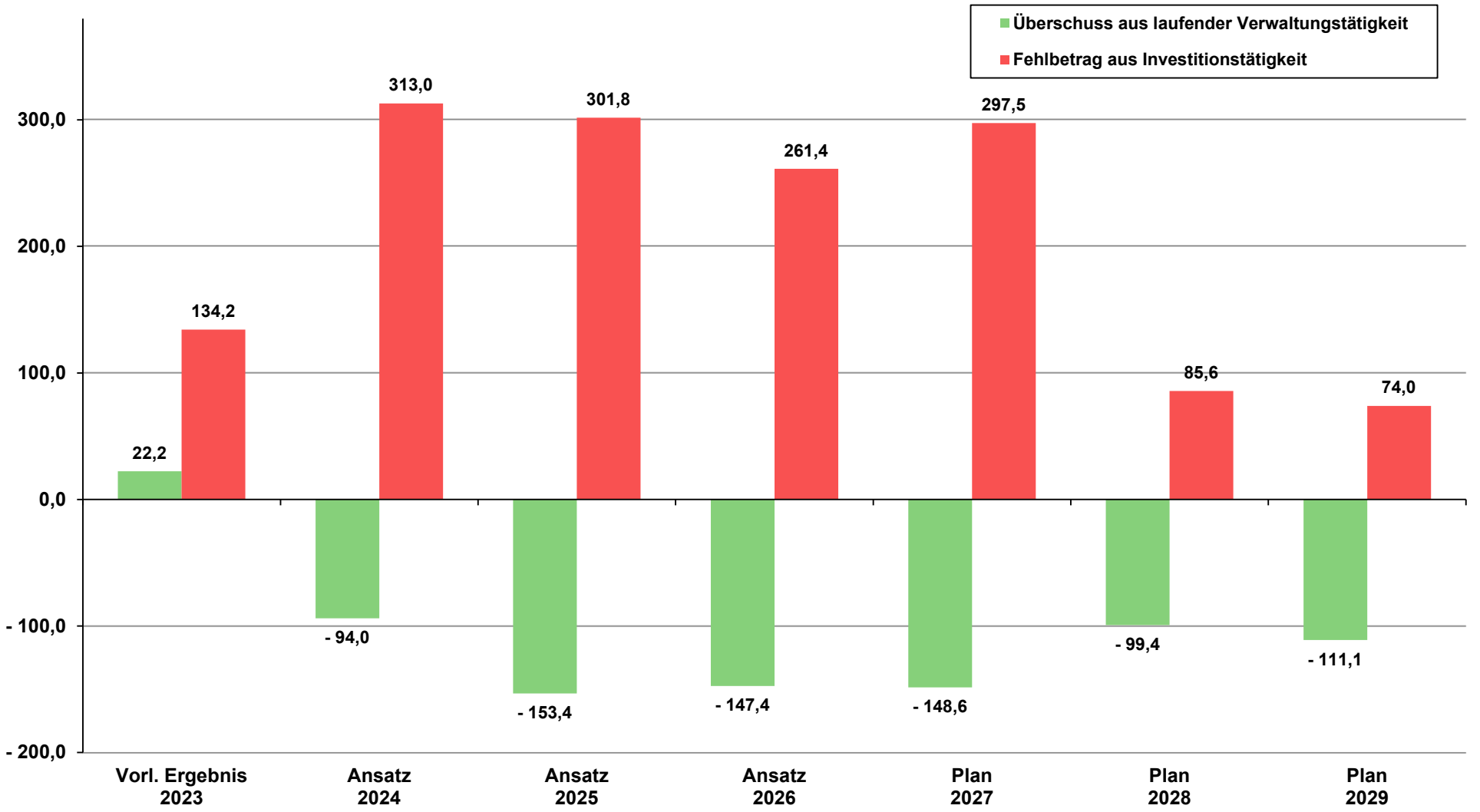
In den Jahren der mittelfristigen Planung 2027 bis 2029 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 297,0 Mio. €, 85,0 Mio. € bzw. 75,0 Mio. €. vorgesehen. Kreditaufnahmen im Rahmen der Experimentierklausel für 2027 in Höhe von 104,2 Mio. € geplant. In den Jahren 2028 und 2029 sind keine Kreditaufnahmen im Rahmen der Experimentierklausel geplant. Die Tilgungsraten betragen rund 53,0 Mio. €, 70,2 Mio. € bzw. 73,0,0 Mio. €. Hierin sind Tilgungsbeträge in Höhe von rund 29,3 Mio. € im Jahr 2027 sowie in Höhe von jeweils 33,5 Mio. €, enthalten, die sich auf die Tilgung von im Rahmen der Experimentierklausel aufgenommenen Darlehen beziehen und die von den Gesellschaften erstattet werden.

Der voraussichtliche Zahlungsmittelfehlbestand wird zum Ende des Finanzplanungszeitraumes, also zum **Jahresende 2029**, rund **-818,4 Mio. €** betragen, sodass planerisch die Aufnahme von Liquiditätskrediten nicht zu vermeiden sein würde, sofern der Zahlungsmittelabfluss der Einplanung entsprechend entstünde.

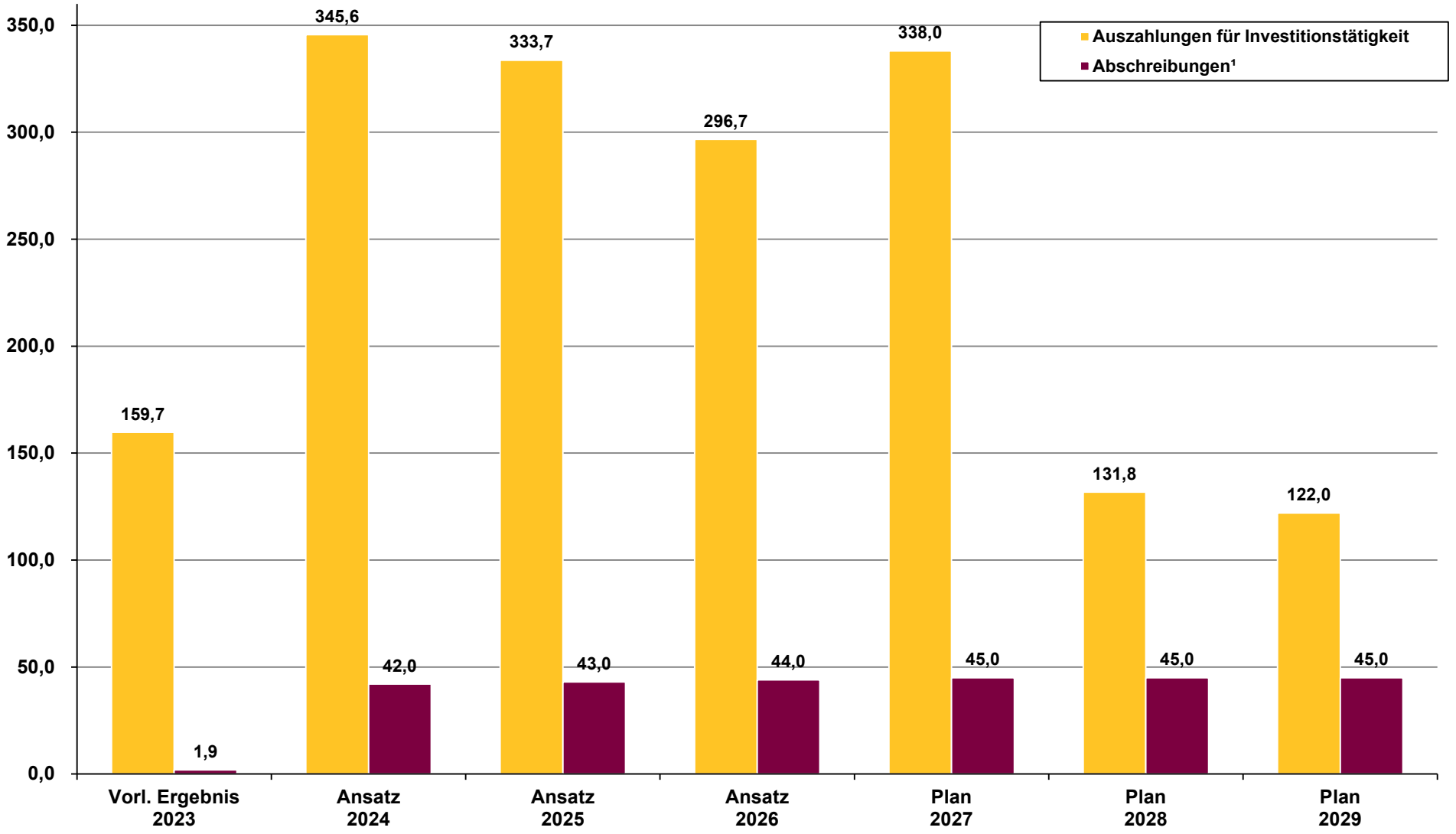
zu 1.2 Entwicklung des Finanzhaushaltes (Angaben in Mio. Euro)



zu 1.2 Laufende Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit (Angaben in Mio. Euro)



zu 1.2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit und Abschreibungen (Angaben in Mio. Euro)



1) ohne Abschreibungen auf Forderungen sowie Einzel- und Pauschalwertberichtigungen

1.3 Schulden

Die Schulden der Stadt wurden zum jeweiligen Stichtag im städtischen Jahresabschluss auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Position der Schulden setzt sich zusammen aus:

1. Geldschulden
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
4. Transferverbindlichkeiten
5. sonstigen Verbindlichkeiten

Die Erstellung von Planbilanzen ist im Haushaltsrecht nicht vorgesehen. Trotzdem erfolgt bei der Stadt eine Planung für die Bilanzpositionen Geldschulden und Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften. Eine Planung der übrigen Bilanzpositionen erfolgt nicht, da deren Entwicklung auch nicht vorherzusehen ist.

Im Folgenden wird der Stand der Geldschulden und der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften dargestellt:

Geldschulden

Die Verbindlichkeiten aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beliefen sich zum 31.12.2023 auf rund 585,2 Mio. € (mit Experimentierklausel) bzw. rund 289,3 Mio. € (Kernverwaltung ohne Experimentierklausel).

Im Haushaltsplan 2018 war erstmalig unter Inanspruchnahme der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG eine zusätzliche Kreditaufnahme vorgesehen. Die entsprechenden Finanzmittel werden von der Stadt aufgenommen und an städtische Gesellschaften ausgeliehen. Die daraus resultierenden Zins- und Tilgungsleistungen werden der Stadt von den städtischen Gesellschaften erstattet.

Inzwischen ist die Experimentierklausel aufgrund einer Entscheidung der Landesregierung er-neut nutzbar. Obwohl zum Zeitpunkt der Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2024 noch nicht feststand, ob eine Inanspruchnahme auch nach dem Jahr 2023 möglich ist, wurde vor-sorglich eine entsprechende Ermächtigung für das Jahr 2024 in Höhe von rund 190,4 Mio. € auf der Basis der seinerzeitigen Wirtschaftsplanungen der städtischen Gesellschaften veran-schlagt. Da sich diese zwischenzeitlich verändert haben, beläuft sich der entsprechende Ge-nehmigungsantrag für das Jahr 2024 auf ein Volumen in Höhe von rund 146,8 Mio. €. Derzeit sind Kreditaufnahmen für folgende Gesellschaften vorgesehen:

- Braunschweiger Verkehrs-GmbH
- Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH
- Nibelungen-Wohnbau-GmbH
- Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH
- Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH
- Struktur-Förderung Braunschweig GmbH und

Es ist vorgesehen, die Experimentierklausel auch weiterhin zu nutzen. Für das Jahr 2025 beträgt die Ermächtigung 152,1 Mio. EUR und für das Jahr 2026 rund 77,6 Mio. €. Für die Jahre 2028 und 2029 können die Beträge erst nach Beschluss der Wirtschaftspläne 2025 der städtischen Gesellschaften ermittelt werden. Daher sind für diese Jahre zunächst keine Kreditaufnahmen gemäß Experimentierklausel eingeplant.

1.3 Schulden

Für den Fall, dass alle eingeplanten Investitionsmaßnahmen umgesetzt werden können und dafür die vorgesehenen Kreditaufnahmen erfolgen, würde der voraussichtliche Stand der Geldschulden zum 31.12.2029 rund 1.681,1 Mio. € (mit Experimentierklausel) bzw. rund 1.019,1 Mio. € (Kernverwaltung ohne Experimentierklausel) betragen. Die Entwicklung ist der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Jahr	mit Experimentierklausel			Kernverwaltung ohne Experimentierklausel		
	Kredit-aufnahmen	ordentliche Tilgung	Stand am 31.12.	Kredit-aufnahmen	ordentliche Tilgung	Stand am 31.12.
2023	224,5 Mio. €	14,9 Mio. €	585,2 Mio. €	135,0 Mio. €	7,4 Mio. €	289,2 Mio. €
2024	377,9 Mio. €	20,1 Mio. €	943,0 Mio. €	195,1 Mio. €	12,3 Mio. €	472,0 Mio. €
2025	301,0 Mio. €	39,1 Mio. €	1.204,9 Mio. €	148,9 Mio. €	19,0 Mio. €	601,9 Mio. €
2026	261,0 Mio. €	44,6 Mio. €	1.421,3 Mio. €	183,4 Mio. €	18,4 Mio. €	766,9 Mio. €
2027	297,0 Mio. €	53,0 Mio. €	1.665,3 Mio. €	192,8 Mio. €	23,6 Mio. €	936,1 Mio. €
2028	85,0 Mio. €	70,2 Mio. €	1.680,1 Mio. €	85,0 Mio. €	36,6 Mio. €	984,5 Mio. €
2029	74,0 Mio. €	73,0 Mio. €	1.681,1 Mio. €	74,0 Mio. €	39,4 Mio. €	1.019,1 Mio. €

Aus rechentechnischen Gründen können Rundungsdifferenzen i. H. v. von +/- einer Nachkommastelle auftreten.

Die im Haushaltsplanen 2023 vorgesehene Kreditermächtigung der Kernverwaltung in Höhe von 73,4 Mio. € wurde bislang nicht benötigt. Sie steht noch bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2025 zur Verfügung. Daher ist dieser Betrag neben der im Haushaltsplan 2024 vorgesehenen Kreditermächtigung in Höhe von rund 121,7 Mio. € in der vorstehenden Tabelle im Jahr 2024 als Kreditaufnahme enthalten, auch wenn noch nicht feststeht, inwieweit die Inanspruchnahme erfolgt.

Auch bei den Kreditaufnahmen im Rahmen der Anwendung der Experimentierklausel kam es zu zeitlichen Verschiebungen. Die im Haushaltsplan 2023 vorgesehene Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen der städtischen Gesellschaften in Höhe von 152,6 Mio. € wurde lediglich in Höhe von rund 26,5 Mio. € in Anspruch genommen. Im Jahr 2024 sind aus der Ermächtigung 2023 bereits weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 90,0 Mio. € erfolgt. Der noch zur Verfügung stehende Restbetrag in Höhe von rund 36,1 Mio. € ist neben der für das Jahr 2024 beantragte Kreditermächtigung in Höhe von rund 146,8 Mio. € in der vorstehenden Tabelle ebenfalls im Jahr 2024 als Kreditaufnahme enthalten, auch wenn noch nicht feststeht, inwieweit die Inanspruchnahme erfolgt.

Im Planungszeitraum von 2025 bis 2029 sind somit neue Kreditaufnahmen in Höhe von 1.018,0 Mio. € (mit Experimentierklausel) bzw. rund 684,1 Mio. € (Kernverwaltung ohne Experimentierklausel) und Tilgungsleistungen in Höhe von rund 279,9 Mio. € (mit Experimentierklausel) bzw. rund 137,0 Mio. € (Kernverwaltung ohne Experimentierklausel) vorgesehen. Im Ergebnis steigen die Geldschulden gegenüber dem Stand zum 31.12.2023 bis zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraums somit insgesamt um rund 1.095,9 Mio. € (mit Experimentierklausel) bzw. rund 729,9 Mio. € (ohne Experimentierklausel) an.

1.3 Schulden

Die umfangreichen Kreditermächtigungen dienen der Liquiditätssicherung für den Fall, dass die eingeplanten Investitionsmaßnahmen umgesetzt werden können und keine anderen Finanzierungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen. Dabei stehen die aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen insbesondere für Investitionsmaßnahmen bereit, die ebenfalls aus Vorjahresplanungen nicht verwirklicht wurden.

In der Haushaltssatzung 2025/2026 ist wie im Vorjahr eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten zum Ausgleich von unterjährigen Liquiditätsschwankungen vorgesehen. Diese beträgt 150,0 Mio. € für das Jahr 2025 und 350,0 Mio. € für das Jahr 2026.

Zum Stichtag 31.12.2024 ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rund 123,5 Mio. €, während zu den Stichtagen 31.12.2025 und 31.12.2026 jeweils ein Fehlbestand erwartet wird. Dieser beträgt zum Jahresende 2025 voraussichtlich rund 70,4 Mio. € und zum Jahresende 2026 voraussichtlich rund 267,9 Mio. €. In Abhängigkeit vom tatsächlichen Zahlungsmittelbedarf im Rahmen der Bewirtschaftung könnte in den Jahren 2025 und/oder 2026 die Aufnahme von Liquiditätskrediten erforderlich werden.

Die den Kreditaufnahmen zugrundeliegenden Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen beinhalten auch Projekte, die in alternativen Beschaffungsformen durchgeführt werden sollen. Hierzu wird auf den Abschnitt 3.2.9.1.6 - Alternative Beschaffungen - dieses Vorberichtes verwiesen.

Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beinhalten die entsprechenden Verbindlichkeiten des PPP-Projektes Schulen und Kitas, für die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz (letztmalig in 2023) sowie für die Ausstattung der „Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“.

Beim PPP-Projekt Schulen und Kitas erfolgten die Bau- und Sanierungsmaßnahmen durch den privaten Partner HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH (Hochtief). Schulen und Kitas bleiben dabei im Eigentum der Stadt. Um kommunalähnliche Zinsen zu erreichen, führte Hochtief einen Forderungsverkauf (Forfaitierung) durch, was zur Folge hat, dass die Zinszahlungen und die Auszahlungen für die Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Stadt unmittelbar an die Bank geleistet werden. Darüber hinaus hat die Stadt sich durch einen Einredeverzicht zur dauerhaften Zahlung bis zum Ende der Laufzeit nach 25 Jahren verpflichtet.

Die Bau- und Sanierungsmaßnahmen sind fertiggestellt und werden in der städtischen Bilanz als Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften auf der Passivseite der Bilanz dargestellt.

Der Höchststand der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften des PPP-Projektes Schulen und Kitas wurde nach kompletter Fertigstellung und Abnahme 2015 erreicht. Durch die Auszahlungen für die Bau- und Sanierungsmaßnahmen werden die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften über die Vertragslaufzeit reduziert. Zum Jahresende 2036 steht der Betrag bei null.

1.3 Schulden

Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31.12.2023 insgesamt auf rund 62,2 Mio. €. Der voraussichtliche Stand zum 31.12.2029 wird rund 37,2 Mio. € betragen. Die Entwicklung ist der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Jahr	Zugang	Abgang	Stand am 31.12.
2023	-	3,8 Mio. €	62,2 Mio. €
2024	-	3,8 Mio. €	58,5 Mio. €
2025	-	3,9 Mio. €	54,5 Mio. €
2026	-	4,0 Mio. €	50,4 Mio. €
2027	-	4,2 Mio. €	46,2 Mio. €
2028	-	4,3 Mio. €	41,8 Mio. €
2029	-	4,5 Mio. €	37,2 Mio. €

Aus rechentechnischen Gründen können Rundungsdifferenzen i. H. v. von +/- einer Nachkommastelle auftreten.

Der Neubau der „Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“ sowie der Umbau der Sporthalle erfolgten vollständig durch die Nibelungen-Wohnbau-GmbH. Die Baukosten betrugen 39,2 Mio. € zzgl. Ausstattungskosten von 2,14 Mio. €. Davon sind 1,97 Mio. € bei der Stadt als kreditähnliches Rechtsgeschäft passiviert worden. Das Eigentum an der Schule und der Sporthalle jedoch liegt bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH, die Bilanzierung erfolgt dort. Die jährlichen Zahlungen der Stadt Braunschweig für Miete, Instandhaltung und Betriebskosten belaufen sich auf rund 3,0 Mio. €. Bei Aufhebung oder Heimfall des Erbbaurechts bzw. dessen Erlöschen werden sämtliche ihr an den Objekten zustehenden Rechte auf die Stadt übertragen, ohne dass eine weitere Entschädigungszahlung erfolgen muss. Die Grundlaufzeit des Vertrages endet am 31.12.2039. Es besteht eine Verlängerungsoption bis 31.12.2047.

1.4 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 untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen, sind jedoch die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der einzelnen Bundesländer entsprechend zu berücksichtigen.

Es schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an. Danach folgen weitere Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen.

	Ergebnishaushalt	**Ansatz 2023**	**Vorl. Ist 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**
A.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-64,304738	-18,8 Mio. €	-163,1 Mio. €	-223,0 Mio. €	-196,6 Mio. €
B.	Ordentliche Erträge	1.071 Mio. €	1.052 Mio. €	1.050 Mio. €	1.128 Mio. €	1.159 Mio. €
B.1	Steuerquote	45%	46%	45%	45%	44%
B.2	Zuwendungsquote	23%	22%	24%	23%	23%
B.	Ordentliche Aufwendungen	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €
C.1	Personalaufwandsquote	23%	21%	23%	22%	20%
C.2	Zinslastquote	1%	2%	2%	3%	4%
C.3	Aufwandsdeckungsgrad	94%	102%	87%	84%	86%
C.4	Transferaufwandsquote	39%	42%	36%	39%	39%

	Finanzhaushalt	**Ansatz 2023**	**Vorl. Ist 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**
	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
D.1	aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34 Mio. €	22 Mio. €	-94 Mio. €	-153 Mio. €	-147 Mio. €
D.2	aus Investitionstätigkeit	-227 Mio. €	-134 Mio. €	-313 Mio. €	-302 Mio. €	-261 Mio. €
D.3	aus Finanzierungstätigkeit	210 Mio. €	210 Mio. €	284 Mio. €	262 Mio. €	216 Mio. €
D.4	Finanzmittel-veränderung	-51 Mio. €	98 Mio. €	-123 Mio. €	-193 Mio. €	-192 Mio. €
D.5	Investitionsquote (ohne Experimentierklausel)	8%	6%	12%	12%	14%
D.6	Reinvestitionsquote (ohne Experimentierklausel)	244%	3725%*	370%	422%	498%

Ergebnishaushalt

A. Jahresüberschuss / -fehlbetrag

	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-64,3 Mio. €	-18,8 Mio. €	-163,1 Mio. €	-223,0 Mio. €	-196,6 Mio. €

B. Ordentliche Erträge

	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge	1.071 Mio. €	1.052 Mio. €	1.050 Mio. €	1.128 Mio. €	1.159 Mio. €

B.1 Steuerquote

Berechnung: Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben x 100
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge

Datenbasis: Steuern und ähnlichen Abgaben gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO (Zeile 1 des Ergebnishaushalts)
Ordentliche Erträge gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 KomHKVO (Zeile 12 des Ergebnishaushalts)

	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	250 Mio. €	236 Mio. €	250 Mio. €	258 Mio. €	263 Mio. €
Ordentliche Erträge	1.071 Mio. €	1.052 Mio. €	1.050 Mio. €	1.128 Mio. €	1.159 Mio. €
Steuerquote	45%	46%	45%	45%	44%

B.2 Zuwendungsquote

Berechnung: Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen x 100
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge

Datenbasis: Zuwendungen und allgemeine Umlagen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO (Zeile 2 des Ergebnishaushalts)
Ordentliche Erträge gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 KomHKVO (Zeile 12 des Ergebnishaushalts)

	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250 Mio. €	236 Mio. €	250 Mio. €	258 Mio. €	263 Mio. €
Ordentliche Erträge	1.071 Mio. €	1.052 Mio. €	1.050 Mio. €	1.128 Mio. €	1.159 Mio. €
Zuwendungsquote	23%	22%	24%	23%	23%

C. Ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Ordentliche Aufwendungen	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €

C.1 Personalaufwandsquote

Berechnung: Personalaufwendungen x 100
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Datenbasis: Personalaufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 1 und 2 KomHKVO (Zeilen 13 und 14 sowie Deckungsreserve für Personalaufwand aus Zeile 19 des Ergebnishaushalts)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO (Zeile 20 des Ergebnishaushalts)

Ziel: Wert möglichst niedrig

	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Personalaufwendungen	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €
Personalaufwandsquote	23%	21%	23%	22%	20%

C.2 Zinslastquote

Berechnung: Aufwendungen für Zinsen x 100
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 des Ergebnishaushalts)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO (Zeile 20 des Ergebnishaushalts)

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zinsaufwendungen für Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte*	14 Mio. €	16 Mio. €	30 Mio. €	39 Mio. €	52 Mio. €
Ordentliche Aufwendg.	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €
Zinslastquote	1%	2%	2%	3%	4%

C.3 Aufwandsdeckungsgrad

Berechnung: Ordentliche Erträge x 100
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Datenbasis: Ordentliche Erträge gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 KomHKVO (Zeile 12 des Ergebnishaushalts)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO (Zeile 20 des Ergebnishaushalts)

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge	1.071 Mio. €	1.052 Mio. €	1.050 Mio. €	1.128 Mio. €	1.159 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €
Aufwandsdeckungsgrad	94%	102%	87%	84%	86%

C.4 Transferaufwandsquote

Berechnung: Transferaufwendungen x 100
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Datenbasis: Transferaufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3, Nr. 6 KomHKVO (Zeile 18 des Ergebnishaushalts)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO (Zeile 20 des Ergebnishaushalts)

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Transferaufwendungen	442 Mio. €	436 Mio. €	437 Mio. €	520 Mio. €	528 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	1.136 Mio. €	1.033 Mio. €	1.213 Mio. €	1.351 Mio. €	1.356 Mio. €
Transferaufwandsquote	39%	42%	36%	39%	39%

Finanzhaushalt

D. Ein- und Auszahlungen

	Kennzahlen Finanzhaushalt	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
D.1	aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34 Mio. €	22 Mio. €	-94 Mio. €	-153 Mio. €	-147 Mio. €
D.2	aus Investitionstätigkeit	-227 Mio. €	-134 Mio. €	-313 Mio. €	-302 Mio. €	-261 Mio. €
D.3	aus Finanzierungstätigkeit	210 Mio. €	210 Mio. €	284 Mio. €	262 Mio. €	216 Mio. €
D.4	Finanzmittelveränderung	-51 Mio. €	98 Mio. €	-123 Mio. €	-193 Mio. €	-192 Mio. €

Aus rechentechnischen Gründen können in der Summe Rundungsdifferenzen i. H. v. von +/- 1 Mio.€ auftreten.

D.5 Investitionsquote (ohne Experimentierklausel)

Berechnung: Auszahlungen für Investitionstätigkeit (ohne Experimentierklausel) x 100
Gesamtauszahlungen des Finanzhaushalts (ohne Experimentierklausel)

Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit gemäß
§ 53 Abs. 1, Nr. 1 KomHKVO (Zeile 31 des Finanzhaushalts) in Verbindung mit
§ 3 Nr. 5 KomHKVO (ohne Ansätze für Experimentierklausel – Konto 788535)

Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß
§ 53 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO in Verbindung mit § 3 Nr. 2 KomHKVO, aus
Investitionstätigkeit gemäß § 53 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO in Verbindung mit
§ 3 Nr. 5 KomHKVO (ohne Ansätze für Experimentierklausel – Konto 788535) sowie
für Finanzierungstätigkeit gemäß § 53 Abs. 1 Ziffer 1 KomHKVO in Verbindung mit
§ 3 Nr. 9 (Zeilen 17, 31 und 35 des Finanzhaushalts)

Ziel: Wert möglichst hoch

Finanzrechnung	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Auszahlungen für Investitionstätigkeit (ohne	100 Mio. €	70 Mio. €	155 Mio. €	182 Mio. €	219 Mio. €
Gesamtauszahlung FHH (ohne Experimentierklausel)	1.218 Mio. €	1122 Mio. €	1319 Mio. €	1.492 Mio. €	1.564 Mio. €
Investitionsquote	8%	6%	12%	12%	14%

D.6 Reinvestitionsquote (ohne Experimentierklausel)

Berechnung: Auszahlungen für Investitionen (ohne Experimentierklausel) x 100
Abschreibungen

Datenbasis: Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit gemäß
§ 53 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO in Verbindung mit § 3 Nr. 5 KomHKVO
(Zeile 31 des Finanzhaushalts ohne Ansätze für Experimentierklausel – Konto 788535)

Datenbasis: Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit
§ 2 Abs. 3 Nr. 4 KomHKVO (Zeile 16 des Ergebnishaushalts ohne
Forderungsabschreibungen und Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen))

Ziel: Wert möglichst hoch

Finanzrechnung	Ansatz 2023	Vorl. Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Auszahlungen für Investitionen (ohne Experimentierklausel	100 Mio. €	70 Mio. €	155 Mio. €	182 Mio. €	219 Mio. €
Abschreibungen	41 Mio. €	2 Mio. €	42 Mio. €	43 Mio. €	44 Mio. €
Reinvestitionsquote	244%	3725%*	370%	422%	498%

* Aufgrund noch nicht vollständig gebuchter Abschreibungen ergibt sich eine ungewöhnlich hohe Reinvestitionsquote

1.5 Analyse und Entwicklung

Für die Jahre 2025 und 2026 legt die Stadt Braunschweig einen Doppelhaushaltsplan mit Jahresfehlbeträgen von 223,0 Mio. € bzw. 196,6 Mio. € vor. In den Jahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 bis 2029 sind ebenfalls durchgehend Fehlbeträge geplant. Bei den Steuererträgen werden ein zwar nur leichter, aber kontinuierlicher Anstieg erwartet. Eine höhere Steigerung wird für 2025 nur aufgrund der Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B bzw. der etwas höheren Erwartungen bei der Gewerbesteuer erreicht. Nur aufgrund dieser diese Maßnahmen werden bei den Steuern höhere Gesamterträge gegenüber der Vorjahresplanung erwartet. Bei den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wird im gesamten Planungszeitraum ebenfalls ein kontinuierlicher Anstieg erwartet, allerdings auf einem etwas niedrigeren Niveau als in der Vorjahresplanung angenommen wurde. Im Planungszeitraum 2025 bis 2027 gelingt es dadurch, einen weiteren Anstieg der Fehlbeträge zu vermeiden. Nachdem der Jahresabschluss 2023 nach vorläufigem Stand insgesamt einen Jahresfehlbetrag von rund 15,0 Mio. € aufweisen wird, wird nach für das Jahr 2024 im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag von 163,1 Mio. € erwartet.

Die ausgewiesenen Fehlbeträge machen deutlich, dass eine größere finanzielle Unterstützung für die Kommunen von Bund und Land weiter notwendig ist. Trotzdem muss im Blick behalten werden, dass sich Steuererträge und Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich auf einem hohen Niveau befinden und aktuell ein stabiler und positiver Verlauf zu verzeichnen ist.

Aktuell ist hinsichtlich der konjunkturellen Entwicklung eine Stabilisierung zu verzeichnen, allerdings auf einem niedrigen Niveau. In diesem Zusammenhang werden bei der Gewerbesteuer Verbesserungen erwartet. Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer sind dagegen trotz des kontinuierlichen Anstiegs im Planungszeitraum spürbare Rückgänge gegenüber der Vorjahresplanung zu verzeichnen.

Um den aktuellen und zukünftigen Herausforderungen der Stadt gerecht zu werden, ergibt sich für den städtischen Haushalt weiterhin ein steigender Mittelbedarf. Schwerpunkte sind hierbei unter anderem die Themen Bildung und Kinderbetreuung, Stabilisierung des Städtischen Klinikums sowie des ÖPNV, Gefahrenabwehr, Sicherheit und Katastrophenschutz sowie Erhaltung der Attraktivität der Innenstadt, aber auch der Klimaschutz und bezahlbarer Wohnraum.

Bei der Gewerbesteuer waren im Jahr 2023 aufgrund von einmaligen Nachzahlungen außergewöhnlich hohe Erträge in Höhe von 230 Mio. € veranschlagt. Diese Erwartung ist eingetreten, bzw. wurde geringfügig übertroffen. Diese Nachzahlungen herausgerechnet, wird anschließend weiterhin eine stabile Entwicklung erwartet, die zu Erträgen in Höhe von 215 Mio. € im Jahr 2025 und zu anschließenden jährlichen Steigerungen um 5 Mio. € im weiteren Planungszeitraum führt. Vorausgesetzt wird hierbei, dass im Bereich der regional besonders wichtigen Automobilindustrie eine beständige Entwicklung eintritt und die bestehenden marktbedingten Veränderungsnotwendigkeiten und Problemstellungen erfolgreich bewältigt werden können.

Wie bereits ausgeführt, wird beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer trotz einer geringeren Basis ein positiver Trend prognostiziert. Unsicherheiten hinsichtlich der weiteren Entwicklung ergeben sich aber durch die ab 2025 zu erwartende Verschiebung aller Tarifeckwerte bei der Einkommensteuer (Erhöhung des Grundfreibetrages, Beginn der jeweiligen Progressionszonen), die teilweise verfassungsrechtlich vorgegeben ist. Den Empfehlungen des Deutschen Städtetages zur geringeren Berücksichtigung der prognostizierten Steigerungen wurde gefolgt.

Dies alles zeigt auf, dass es nach Überwindung von krisenbedingten Sondersituationen unabdingbar ist, in Zeiten stabiler Erträge Überschussrücklagen und Liquiditätsreserven zu bilden. Nur hierdurch könnten den großen kommenden Herausforderungen wie steigenden Personalaufwendungen, den Verlustausgleiche an städtische Gesellschaften sowie nicht zuletzt den obengenannten Mittelbedarfen für die Zukunftsfähigkeit der Stadt dauerhaft begegnet werden.

Darüber hinaus sind für die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen die in der Planung enthaltenen umfangreichen Kreditermächtigungen erforderlich, wofür kontinuierlich steigende Tilgungsleistungen und die ansteigenden Zinszahlungen zu erwirtschaften sind.

Nach § 182 Abs. 4 Satz 1 Ziffer 1 i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG sind zur Bewältigung der Folgen einer epidemischen Lage sowie des Krieges in der Ukraine Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses aus den betreffenden Jahren und dem Folgejahr in einem gesonderten Passivposten auszuweisen. Für das Jahr 2022 wird ein vorläufiger Fehlbetrag in Höhe von 5,0 Mio. € prognostiziert, für den in Anwendung des § 182 Abs. 4 S. 1 NKomVG für das Jahr 2022 ein gesonderter Passivposten in entsprechender Höhe zu bilden ist. Für 2023 wird ein vorläufiger Fehlbetrag in Höhe von 15,0 Mio. € prognostiziert, so dass sich der gesonderte Passivposten auf 20,0 Mio. € erhöht. Der geplante Fehlbetrag im Jahr 2024 beläuft sich auf 163,1 Mio. €, wodurch der Passivposten auf 183,1 Mio. € ansteigen würde. Entsprechend der Vorgaben des § 182 Abs. 5 i. V. m.§ 182 Abs. 4 S. 1 NKomVG ist die Bildung eines Passivpostens in Höhe der jeweils erwarteten Jahresfehlbeträge planerisch bis zum Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. Da sich im Jahr 2025 ein Fehlbetrag in Höhe von rund 223.0 Mio. € ergibt, würde der gesonderte Passivposten zum Ende des Haushaltsjahres 2025 einen Bestand von 406,1 Mio. € aufweisen. Eine Deckung der Fehlbeträge aus dem Passivposten soll in einem Zeitraum von bis zu 30 Jahren erfolgen, ein Abbau des Passivpostens ist bisher in der Planung nicht berücksichtigt worden.

Auswirkungen auf die Überschussrücklagen ergeben sich erst wieder im Planjahr 2026. Die sich aus dem prognostizierten Ergebnis zum Ende des Jahres 2021 ergebenden Überschussrücklagen in Höhe von voraussichtlich 241,9 Mio. € schmelzen im Jahr 2026 durch den ausgewiesenen Fehlbetrag in Höhe von rund 196,6 Mio.€ auf 45,3 Mio. € ab. Aufgrund der geplanten negativen Jahresergebnisse in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 in Höhe von 199,8 Mio. €, 151,1 Mio. € bzw. 163,5 Mio.€ ergibt sich zum Jahresende 2029 voraussichtlich ein Fehlbetrag in Höhe von rund 469,1 Mio. €.

1.6 Haushaltsreste

Der Bestand an Haushaltsresten betrug in den letzten Jahren jeweils zum Jahresende:

Jahr	Betrag in Mio. €
2017	93,6
2018	105,4
2019	116,8
2020	158,6
2021	286,9 (vorläufiger Stand Ende Mai 2024)

-

Nach aktuellem Stand sind rund 132,9 Mio. EUR von 2022 auf 2023 als Haushaltsreste zur Abwicklung von Geschäftsvorfällen übertragen worden (Stand Ende Mai 2024).

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

2.1 Erträge

2.1.1 Grundsteuer B

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Hebesatz	%	500	500 *	600	600	600	600	600
Aufkommen	Mio. €	55,206	54,600	65,900	65,900	66,300	66,300	66,300
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in								
	Mio. €	-	- 0,61	+ 11,30	0,00	+ 0,40	0,00	0,00
	%	-	- 1,10	+ 20,70	0,00	+ 0,61	0,00	0,00

* Erhöhung auf 600 %

Im Jahr 2023 wurde die Veranschlagung in Höhe von 54,2 Mio. € übertroffen. Durch Beschlussfassung des Rates der Stadt Braunschweig von 11. Juni 2024 wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B rückwirkend ab Beginn des Jahres 2024 auf 600 v. H. erhöht. Dementsprechend werden sich im laufenden Jahr Mehrerträge gegenüber der Veranschlagung in Höhe von rd. 11,0 Mio. € ergeben. Da sich in der Vergangenheit in der Regel Steigerungen unterhalb der Prognose aus der Steuerschätzung ergaben, wurden die Prognosen für 2025 und 2026 (+1,3 v. H.) nur eingeschränkt angewendet. Auf dieser Basis ergibt sich für 2025 eine Veranschlagung in Höhe von 65,9 Mio. €, die in das Jahr 2026 fortgeschrieben wurde.

In den Planungsjahren 2027 und 2028 sind nach den regionalisierten Daten der Steuerschätzung ebenfalls Steigerungen von 1,3 v. H. zu erwarten. Diese Annahmen sind wie bereits ausgeführt nur teilweise berücksichtigt worden. Für 2027 wird eine Steigerung um 0,4 Mio. € gegenüber 2026 auf 66,3 Mio. € angenommen. Diese Veranschlagung wurde bis 2029 beibehalten.

2.1.2 Gewerbesteuer

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Hebesatz	%	450	450	450	450	450	450	450
Aufkommen	Mio. €	236,488	205,000	215,000	220,000	225,000	230,000	235,000
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in								
	Mio. €	-	- 31,49	+ 10,00	+ 5,00	+ 5,00	+ 5,00	+ 5,00
	%	-	- 13,31	+ 4,88	+ 2,33	+ 2,27	+ 2,22	+ 2,17

Das bereinigte Ergebnis bei der Gewerbesteuer im Jahr 2023 beträgt voraussichtlich rd. 236,5 Mio. €. Ursächlich für diese positive Ertragslage waren einmalige hohe Nachzahlungen auf länger zurückliegende Zeiträume.

Im Jahr 2024 werden sich voraussichtlich Erträge entsprechend der Veranschlagung in Höhe von 205 Mio. € ergeben. Für das Jahr 2025 ist nach den regionalisierten Daten der Steuerschätzung eine Steigerung um 3,2 v. H. zu erwarten. Dies wurde grundsätzlich zugrunde gelegt, im Vordergrund steht jedoch die Entwicklung bei den regionalen Steuerzahlern. Nach aktuellen Erkenntnissen für 2025 von einer etwas höheren Steigerung ausgegangen, es wird ein Aufkommen in Höhe von 215,0 Mio. € angenommen. Für 2026 werden Erträge in Höhe von 220 Mio. € erwartet, so dass die prognoszizierte Steigerung um 4,5 v. H. nicht vollständig zugrunde gelegt wurde.

Für die Jahre 2027 und 2028 ist nach den regionalisierten Steuerschätzdaten von Steigerungen um 3,6 v. H. bzw. 3,2 v. H. auszugehen. Aufgrund des hohen Niveaus der Gewerbesteuerveranschlagung und der aktuell bestehenden Unsicherheiten bei der wirtschaftlichen Entwicklung wurde auch für den weiteren mittelfristigen Planungszeitraum eine zurückhaltendere Einschätzung vorgenommen und von jährlichen Steigerungen um 5,0 Mio. € ausgegangen.

2.1.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen	Mio. €	151,556	167,000	172,400	179,400	187,800	197,100	204,100
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in								
	Mio. €	-	+ 15,44	+ 5,40	+ 7,00	+ 8,40	+ 9,30	+ 7,00
	%	-	+ 10,19	+ 3,23	+ 4,06	+ 4,68	+ 4,95	+ 3,55

Die Gemeinden erhalten einen Anteil am staatlichen Lohn- und Einkommensteuer-aufkommen auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner.

Im Jahr 2023 betrug die Veranschlagung 155,8 Mio.€, es waren jedoch lediglich Erträge in Höhe von rd. 151,6 Mio. € zu verzeichnen. Die seit 2024 neu geltenden Schlüsselzahlen für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer haben mit einer für die Stadt Braunschweig positiven Veränderung von lediglich 0,3 v. H. nur einen unwesentlichen Einfluss auf die weitere Entwicklung. Auch für das Jahr 2024 wird angenommen, dass die Veranschlagung nicht erreicht wird. Unter Beücksichtigung einer für das Jahr 2025 anzunehmenden weiteren Erhöhung des Grundfreibetrages zum Abbau der kalten Progression wurden für 2025 und 2026 im Rahmen der Steuerschätzung Steigerungen um rd. 6,0 v. H. bzw. 4,2 v.. H. prognostiziert. Auf der Grundlage der voraussichtlich niedrigeren Basis aus dem Jahr 2024 werden für die Jahre 2025 und 2026 Erträge in Höhe von 172,4 Mio. € bzw, 179,4 Mio. € erwartet.

In den Jahren 2027 und 2028 werden Steigerungen um rd. 4,7 v. H. bzw. um rd. 5,0 v. H. prognostiziert. Für 2029 wird nach eigener Einschätzung von einer Steigerung um rd. 3,6 v. H ausgegangen. Hieraus ergeben sich Ertragserwartungen in Höhe von in Höhe von 187,8 Mio. €, 197,1 Mio. € bzw. 204,1 Mio. €..

2.1.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen	Mio. €	32,799	35,100	35,100	35,800	36,500	37,200	38,000
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in								
	Mio. €	-	+ 2,30	0,00	+ 0,70	+ 0,70	+ 0,70	+ 0,80
	%	-	+ 7,02	0,00	+ 1,99	+ 1,96	+ 1,92	+ 2,15

Der Umsatzsteuerregelsatz beträgt 19 %, der ermäßigte Satz beträgt 7 %. Am Aufkommen an der Umsatzsteuer sind die Gemeinden grundsätzlich mit rd. 2,0 v. H. beteiligt. Seit dem Jahr 2009 wurde stufenweise bis zum Jahr 2018 ein neuer Umsatzsteuer-Verteilungsschlüssel eingeführt, der für Braunschweig letztendlich positive Auswirkungen hatte.

Für das Jahr 2023 ergibt sich ein vorläufiges Rechnungsergebnis von voraussichtlich rd. 32,8 Mio. €, die Veranschlagung betrug 33,4 Mio. €. Für 2024 werden erhebliche Mindererträge zu verzeichnen sein. Wesentliche Ursache hierfür sind die ab 2024 neu geltenden Schlüsselzahlen für die Verteilung des Umsatzsteueranteils, die für die Stadt Braunschweig zu einer Verschlechterung in Höhe von 3.0 v. H führen. Dies setzt sich in den Folgejahren fort. Für die Jahre 2025 und 2026 werden nach der regionalisierten Steuerschätzung Steigerungen um rd. 2,4 v. H. bzw. 2,0 v. H. erwartet. Auf der Grundlage der voraussichtlich niedrigeren Basis aus dem Jahr 2024 ergeben sich somit Ansätze in Höhe von 35,1 Mio. € bzw. 35,8 Mio. €.

In den Jahren 2027 und 2028 werden Steigerungen in Höhe von jeweils rd. 2,0 v. H. erwartet. Für 2029 wurde nach eigener Einschätzung eine Steigerung in Höhe von rd. 2,2 v. H. berücksichtigt. Hieraus ergeben sich Ertragserwartungen in Höhe von in Höhe von 36,5 Mio. €, 37,2 Mio. € bzw. 38,0 Mio. €.

2.1.5 Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Art des Ertrags	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Veränderungen von 2024 zu 2025 absolut	Veränderungen von 2024 zu 2025 v. H.
				- in Mio. € -					
Grundsteuer A	0,175	0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	0,000	0,000
Grundsteuer B	55,206	54,600	65,900	65,900	66,300	66,300	66,300	+ 11,300	+ 20,696
Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital	236,488	205,000	215,000	220,000	225,000	230,000	235,000	+ 10,000	+ 4,878
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	151,556	167,000	172,400	179,400	187,800	197,100	204,100	+ 5,400	+ 3,234
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32,799	35,100	35,100	35,800	36,500	37,200	38,000	0,000	0,000
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	3,750	5,261	4,011	4,011	4,011	4,011	4,011	- 1,250	- 23,760
Hundesteuer	1,454	1,450	1,425	1,425	1,425	1,425	1,425	- 0,025	- 1,724
Zweitwohnungssteuer	0,616	0,500	0,581	0,581	0,581	0,581	0,581	0,081	
Summe Steuern	482,042 *	469,081	494,587	507,287	521,787	536,787	549,587	+ 25,506	+ 5,440

* Die Gesamtsumme 2023 enthält das bereinigte Ergebnis der Gewerbesteuer.

2.1.6 Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in Mio. €			
Schlüsselzuweisungen nach Steuerkraft und Einwohnerzahl	145,481	156,000	167,000	174,000	181,000	187,000	193,000
Zuweisungen vom Land / übertragener Wirkungskreis	14,211	14,330	14,990	15,290	15,590	15,900	16,220
KFA insges.	**159,691**	**170,330**	**181,990**	**189,290**	**196,590**	**202,900**	**209,220**
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in							
Mio. €	-	+ 10,64	+ 11,66	+ 7,30	+ 7,30	+ 6,31	+ 6,32
%	-	+ 6,66	+ 6,85	+ 4,01	+ 3,86	+ 3,21	+ 3,11

Nach der Systematik des Finanzausgleichs besteht die an die Gemeinden und Landkreise zu verteilende Masse ganz wesentlich aus einem prozentualen Anteil der im Landeshaushalt eingeplanten Steuereinnahmen. Dementsprechend ist die Höhe der insgesamt zur Verfügung stehenden Mittel abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung.

Mit der Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises werden 75 v. H. der nicht durch Einnahmen gedeckten Kosten dieser Aufgaben pauschal erstattet.

Für die Verteilung der Finanzmasse, die für Schlüsselzuweisungen zur Verfügung steht, sind die jeweilige Steuerkraft und die zu erbringenden Sozialleistungen der einzelnen Kommunen im zugrunde liegenden Zeitraum maßgeblich. Ein weiterer entscheidender Faktor ist die Einwohnerzahl der Kommune, die mit steigender Größe der Gemeinde aufgrund des ansteigenden Bedarfes höher gewichtet wird.

Ferner sollen durch einen Demographiefaktor die Wirkungen einer möglicherweise rückläufigen Bevölkerungsentwicklung abgemildert werden und durch einen Flächenfaktor die in ländlichen Räumen entstehenden Belastungen durch die Schülerbeförderung und durch die Kreisstraßen ausgeglichen werden.

2.1.6 Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Mit Wirkung ab dem Jahr 2012 ist im niedersächsischen Finanzausgleich ein "Entschuldungsfonds" eingeführt worden. Aus diesem sollen Gebietskörperschaften zur nachhaltigen Sicherung ihrer Leistungsfähigkeit unter bestimmten Bedingungen Tilgungshilfen für ihre aufgenommenen Liquiditätskredite erhalten. Das Land und die Gebietskörperschaften sind jeweils zur Hälfte beteiligt, wobei die Stadt Braunschweig bis zur vollständigen Tilgung des Entschuldungsfonds im Jahr 2041 eine Entschuldungsumlage von rd. 1,4 Mio. € jährlich zu erbringen hat.

Für 2024 sind der Stadt Braunschweig Anfang April 2024 Schlüsselzuweisungen in Höhe von insgesamt rd. 149,6 Mio. € beschieden worden. Gegenüber der Einplanung (156,0 Mio. €) waren somit Mindererträge in Höhe von rd. 6,4 Mio. € zu verzeichnen. Gründe hierfür waren die geringere Basis des Finanzausgleichsbescheids 2023, die sich aus gesunkenen Soziallasten der Stadt Braunschweig ergab sowie eine negative Steuerverbundabrechnung für das Jahr 2023, die sich bei den Schlüsselzuweisungen 2024 auswirkte. Die Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises wurde geringfügig über der Veranschlagung (+0,09 Mio. €) beschieden.

Zur Einschätzung der Finanzausgleichsleistungen ab 2025 sind die Bescheidlage des Jahres 2024 sowie die im Rahmen der regionalisierten Steuerschätzung erstellten Prognosen des Landes Niedersachsen zur Entwicklung der Zuweisungen herangezogen worden. Ebenso fand die erwartete Entwicklung der Steuerkraft Braunschweigs im Verhältnis zur Entwicklung der durchschnittlichen Steuerkraft aller niedersächsischen Gebietskörperschaften Berücksichtigung. Es wird erwartet, dass die Schlüsselzuweisungen für die Stadt Braunschweig für die Jahre 2025 und 2026 167,0 Mio. € bzw. 174,0 Mio. € betragen werden. In den Folgejahren 2027 bis 2029 werden sich die Schlüsselzuweisungen nach derzeitiger Einschätzung auf rd. 181,0 Mio. €, 187,0 Mio. € bzw. 193,0 Mio. € erhöhen .

2.1.7 Zinserträge

Die eingeplanten Zinserträge sind der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Zinserträge (Beträge in €)	2023 vorl. Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
aus Darlehensgewährungen [1)]	1.586.045,79	18.000	1.113.200	754.600
von Kreditinstituten [2)]	3.323.891,73	1.590.000	273.800	184.400
von Kreditinstituten / Cashpool [3)]	2.445.349,47	1.280.000	1.472.000	1.090.000
von städtischen Gesellschaften (Experimentierklausel) [4)]	5.752.292,15	14.536.500	28.059.200	31.135.900
gesamt	13.107.579,14	17.424.500	30.918.200	33.164.900

Erläuterungen:

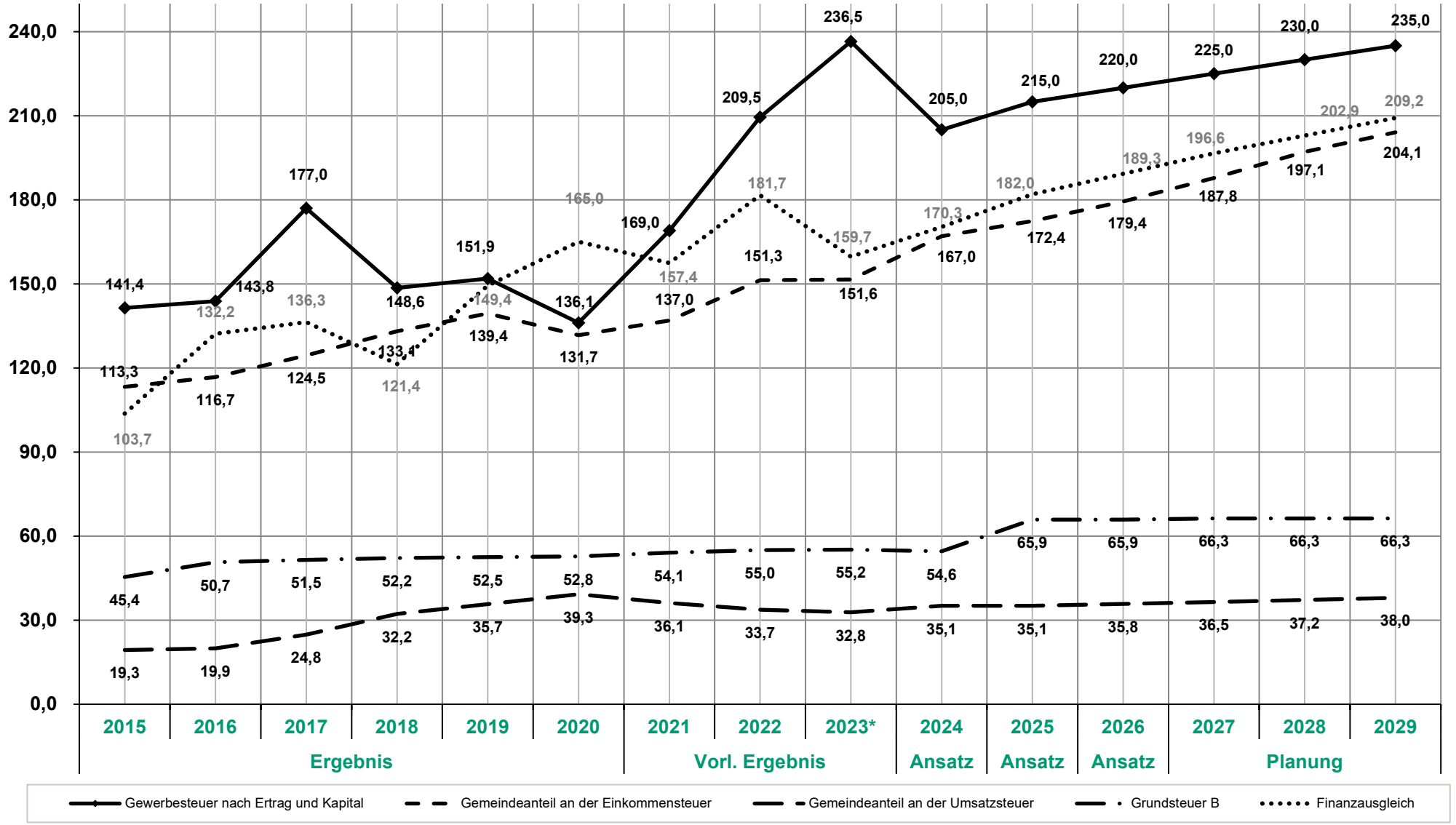
1) Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinserträge aus gewährten Cashpool- und Wohnungsbau-Darlehen. Für die Jahre 2023 sowie 2024 wurden keine Erträge veranschlagt, da das Zinsniveau im Planungszeitraum keine Erträge erwarten ließ.

2) Für die Jahre 2025/2026 wurden anhand der planerisch abnehmenden Liquidität die entspre-chenden Zinserträge aufgrund des derzeitigen Zinsniveaus geplant.

3) Hierbei handelt es sich um Zinserträge aus Geldanlagen für die Sonderrechnungen und Konzerngesellschaften, sodass diesen Erträgen grundsätzlich entsprechende Aufwendungen gegenüberstehen (siehe Ziffer 2.2.5).

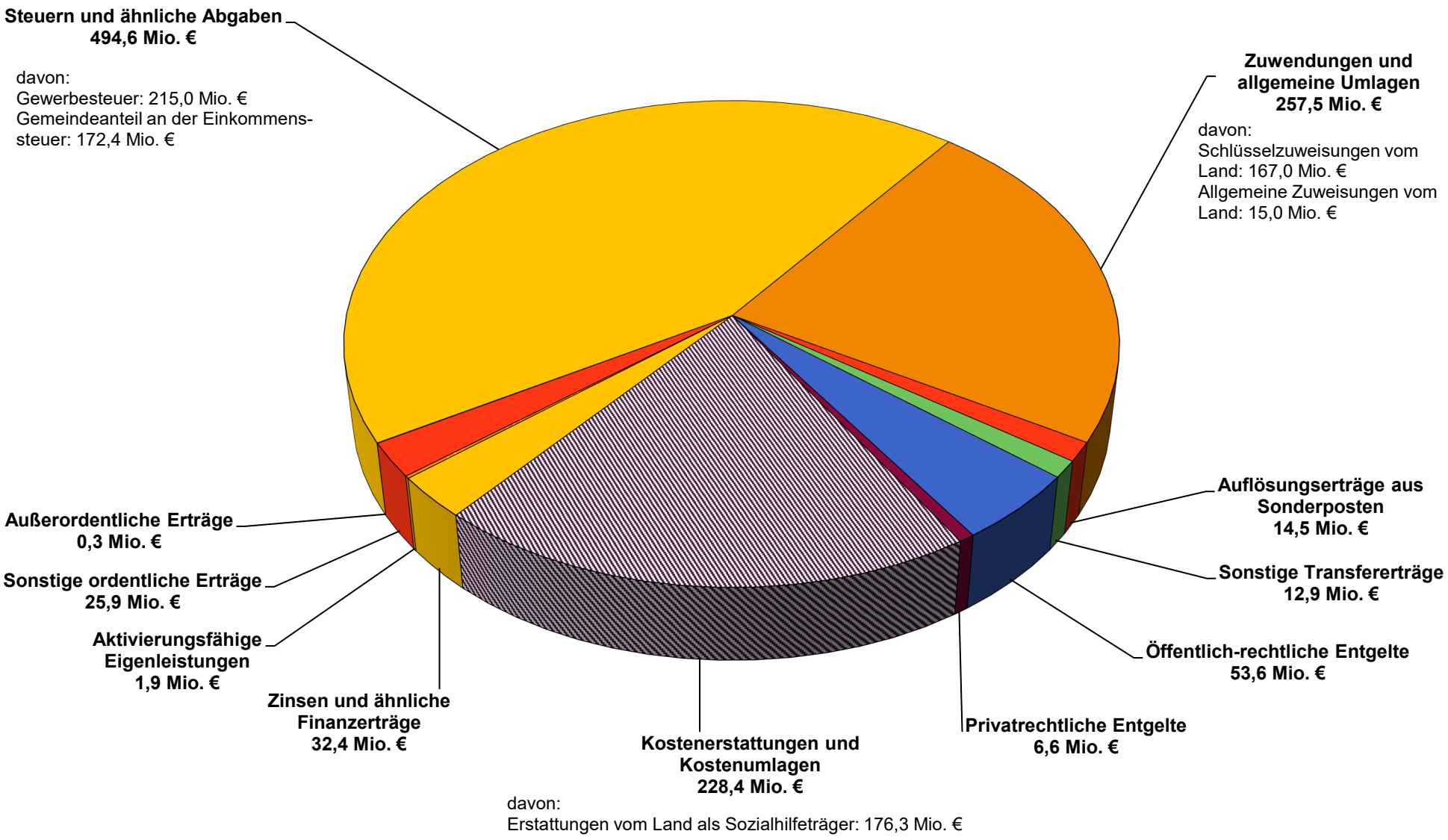
4) Hierbei handelt es sich um Zinserträge aus der Ausleihung von aufgenommenen Investitionskrediten an städtische Gesellschaften (siehe auch Ziffer 1.3).

2.1.8 Entwicklung der wichtigsten Erträge (Angaben in Mio. Euro)

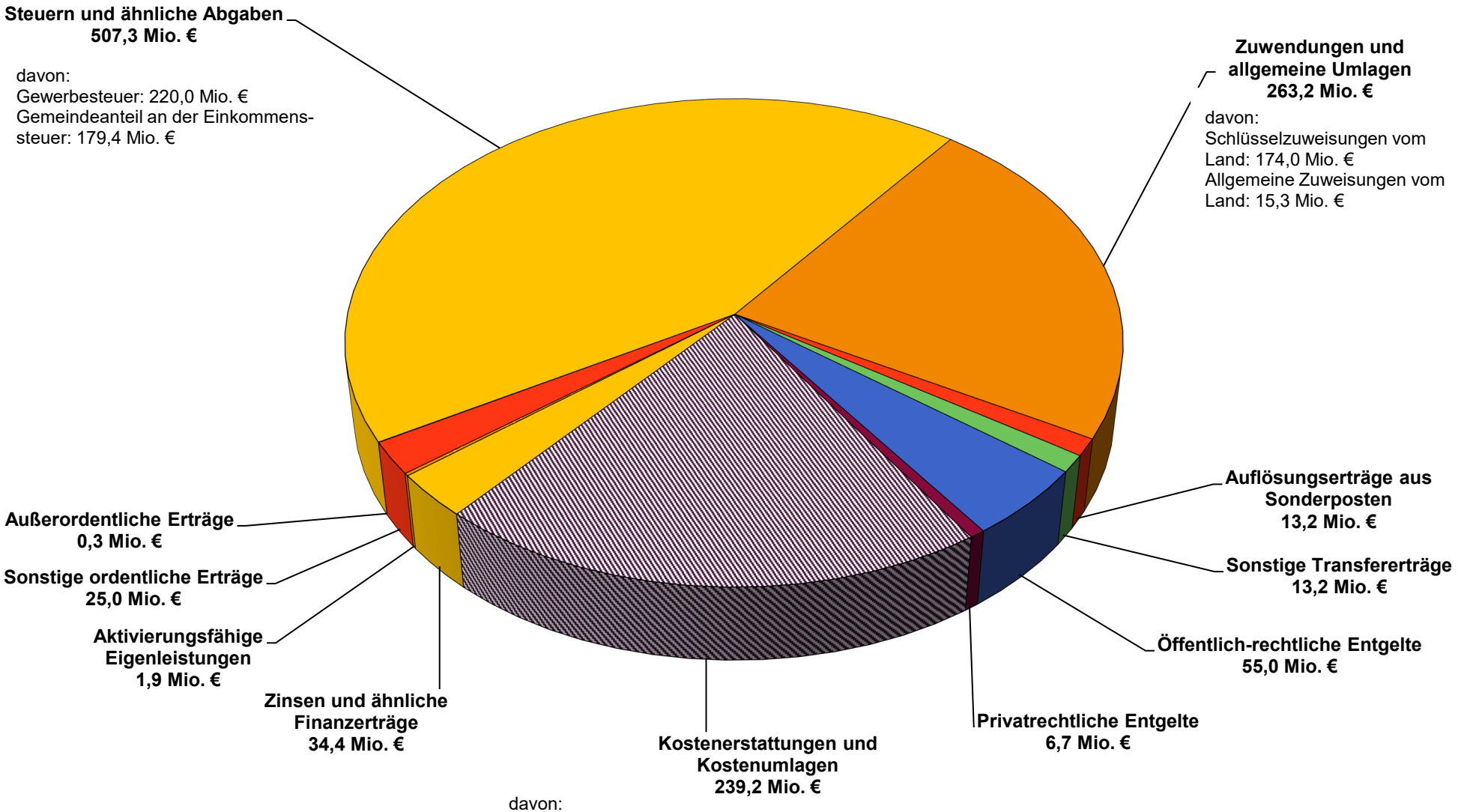


*Buchungsstand

2.1.9 (a) Erträge nach Ansatzzeilen für das Haushaltsjahr 2025



2.1.9 (b) Erträge nach Ansatzzeilen für das Haushaltsjahr 2026



2.2 Aufwendungen

2.2.1 Personalaufwand

Art des Personalaufwandes	Vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	- in Tausend € -						
a) Personalaufwand (Dienstbezüge, tarifliches Entgelt, Versorgungsbezüge, Beiträge zur Zusatzversorgungskasse (VBL), zur gesetzlichen Sozialversicherung sowie zur Bundesagentur für Arbeit, Beihilfen, Beschäftigungsentgelte)	246.165	257.935	281.716	287.292	294.588	300.833	307.185
b) Deckungsreserve für Personalaufwand	0	4.416	4.872	5.609	5.839	5.966	6.085
c) Personalrückstellungen	0	48.182	47.184	24.491	24.102	24.637	25.299
insgesamt:	**246.165**	**310.533**	**333.772**	**317.393**	**324.528**	**331.436**	**338.569**

Bei der Veranschlagung des Personalaufwandes für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 ist der Personal-Ist-Aufwand der Monate September und Oktober des Jahres 2023 zugrunde gelegt worden. Darüber hinaus sind alle Personalveränderungen, die nicht im bisherigen Personalaufwand enthalten sind sowie die Entwicklung der Fallzahlen im Versorgungsbereich berücksichtigt. Ebenso enthalten sind die Kosten für die Übernahme von Beamten-Anwärtern und Auszubildenden.

Die Laufzeit der aktuellen tariflichen Entgeltregelungen des TVöD endet mit Ablauf des 31.Dezember 2024. Ab dem 01. März 2024 erfolgte eine Entgelterhöhung um 200 Euro und anschließend um weitere 5,5 % (mindestens 340 Euro). Für die Monate Januar und Februar 2024 erfolgte die restlichen Zahlungen eines Inflationsausgleichsgeldes in Höhe von jeweils 220 Euro. Für die Jahre 2025 und 2026 ist eine Tarifsteigerung in Höhe um jeweils 2,0 % in den Planungen berücksichtigt.

Im Besoldungsbereich wurde seitens des Landes Niedersachsen die Absicht erklärt, die Tarifeinigung zum Tarifvertrag für die Länder (Laufzeit bis Ende Oktober 2025) zeit-und inhaltsgleich für den Besoldungs- und Versorgungsbereich zu übernehmen. Danach ergab sich die Zahlung eines Inflationsausgleichsgeldes in Höhe von insgesamt 3000 Euro in Teilbeträgen, deren Zahlung bis einschließlich Oktober 2024 erfolgt. Hierfür wurde die entsprechende landesgesetzliche Regelung bereits getroffen. Ab dem 01. November 2024 ist eine Erhöhung der Entgelte um monatlich 200 Euro vorgesehen sowie eine weitere Erhöhung um 5,5 % ab dem 01. Februar 2025. Für das Jahr 2026 ist eine Steigerung um 2,0 % berücksichtigt.

Für die Jahre 2027 bis 2029 wurde sowohl für den Besoldungs- und Versorgungs- als auch für den Tarifbereich eine jährliche Steigerung um 2,0 % ab Beginn des jeweiligen Jahres berücksichtigt.

Die Deckungsreserve für den Personalaufwand enthält im Jahr 2025 einen Betrag in Höhe von 4.871.804 €. Hierin enthalten sind 2.250.601 € für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung für die tariflich Beschäftigten sowie ein Betrag in Höhe von 1.110.203 € für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamtinnen und Beamten. Weiterhin ist ein Betrag von 1.511.000 € für Stellenplanveränderungen enthalten,

der zum jetzigen Zeitpunkt in den verschiedenen Teilhaushalten noch nicht konkret zugeordnet werden konnte. Für das Jahr 2026 beträgt die Deckungsreserve 5.608.927 €. Der vorgesehene Betrag für die leistungsorientierte Bezahlung beläuft sich auf 2.435.906 € für die tariflich Beschäftigten sowie auf 1.111.021 € für die Beamtinnen und Beamten. Für Stellenplanveränderungen, die den verschiedenen Teilhaushalten noch nicht konkret zugeordnet werden können, erhöht sich der Betrag auf 2.062.000 €.

Zu den unter dem Punkt c) aufgeführten Rückstellungen wird auf Ziffer 2.2.9 - Rückstellungen - verwiesen. Geplant sind Zuführungen zu den Personalrückstellungen für Beamtenpensionen, für Beihilfen sowie für Altersteilzeit.

Mit Wirkung ab 2011 ist ein Staatsvertrag zwischen dem Bund und den Bundesländern über die Verteilung von Versorgungslasten bei einem Dienstherrnwechsel geschlossen worden. Die Versorgungslastenteilung erfolgt durch eine pauschalierte Abfindung. Die getroffenen Regelungen gelten für Dienstherrenwechsel innerhalb Niedersachsens entsprechend. Aufgrund der nicht vorhersehbaren Anzahl von Dienstherrenwechseln sowie der damit verbundenen individuellen Abfindungsleistungen sind die für den Haushalt der Stadt Braunschweig entstehenden Erträge und Einzahlungen bzw. Aufwände und Auszahlungen schwer einschätzbar. Auf Basis von aktuellen Erkenntnissen sind im Jahr 2025 800.000 € als Ertrag sowie 3.250.000 € als Aufwand veranschlagt worden. Für das Jahr 2026 wurden 800.000 € als Ertrag sowie 2.200.000 € als Aufwand veranschlagt.

Zur Finanzierung künftiger Versorgungslasten hat die Stadt einen Pensionsfonds in Form eines Sondervermögens nach § 130 Abs. 1 Nr. 5 NKomVG errichtet. Hierdurch sollen zukünftige Haushalte von steigenden Versorgungsleistungen der städtischen Beamtinnen und Beamten sowie deren Hinterbliebenen entlastet werden. Gemäß der vom Rat beschlossenen Satzung zur Errichtung und Verwaltung des „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig“ wird dem Sondervermögen bis auf Weiteres ein jährlicher Pauschalbetrag entnommen. Für die Jahre 2025 und 2026 sowie für den Zeitraum der mittelfristigen Planung bis 2029 sind hierfür jeweils 2,5 Mio. € veranschlagt. Hierdurch sollen die von der Stadt Braunschweig zu leistenden Abfindungszahlungen bei Dienstherrenwechseln sowie die dauerhaft steigenden Versorgungsaufwendungen teilweise kompensiert werden. Bei den Entnahmen aus dem Pensionsfonds handelt es sich um Veräußerungen von Finanzvermögensanlagen und somit um reine Einzahlungen, deren Darstellung im Finanzhaushalt erfolgt. Im Ergebnishaushalt ist der durch Versorgungslasten entstehende Aufwand bei den Zuführungen zu den o. g. Rückstellungen berücksichtigt.

2.2.2 Ordentlicher Betriebsaufwand

Der ordentliche Betriebsaufwand wird im Kontenplan im Wesentlichen unter den folgenden Kontengruppen dargestellt:

42 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
44 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese unterteilen sich im Einzelnen wie folgt:

Konten-art	Bezeichnung	Ansatz 2025 in €	Ansatz 2026 in €
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (siehe nachfolgend) z. B. Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden	92.417.000	87.228.000
422	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (siehe nachfolgend) z. B. Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	21.149.256	21.321.195
423	Mieten und Pachten	2.358.519	2.502.213
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen z. B. Grundstücksabgaben, Reinigung, Winterdienst, Straßenausbaubeiträge	8.924.822	8.944.171
425	Haltung von Fahrzeugen	1.166.618	1.219.396
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte z. B. Aus- u. Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung	3.835.571	3.865.243
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen z. B. Planungskosten, Veranstaltungen, statische Prüfungen, Lebensmittel, medizinischer Sachbedarf	24.842.101	20.289.641
442	Sonst. Auszahl. f. die Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten z. B. Schülerbeförderungskosten, Mitgliedsbeiträge an Verbände	15.926.588	17.429.947
443	Geschäftsaufwendungen z. B. Fernsprechaufwand, Bankgebühren, Büromaterial, Bücher, Fahrkostenersatz	8.026.443	8.178.702
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle z. B. Haftpflicht- u. Unfallversicherung, Aufwand für Schadensfälle	3.435.545	3.578.785
445	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (siehe nachfolgend)	163.832.169	167.910.479
	Gesamtsumme	**345.914.632**	**342.467.772**

Zu 421/422: Überblick über besondere Instandhaltungsprojekte
(i. d. R. Einzelprojekte)

Bezeichnung	Ansatz 2025 in €	Ansatz 2026 in €
Schulsanierungen (Schulsanierungsprogramm) Projekte: diverse	6.623.000	3.860.000
Kita-Sanierungen allgemein (Kita-Sanierungsprogramm) Projekt: 4S.210036	400.000	700.000
Brandschutzmaßnahmen Projekte: 4E.210405, 4E.210407 und 4S.210051	4.228.400	3.000.000
Rathaus-Altb./Sanier. gr. Sitzungs. Projekt: 4E.210279	300.000	300.000
Städtisches Stadion / Dachsanierung Projekt: 4E.210381	100.000	700.000
Städt.Stadion/San. tech.Anl., Umkl.,Eing Projekt: 4E.210384	1.220.000	0
Geb. Richard-Wagner-Str. / Dachsanierung Projekt: 4E.210414	450.000	0
Rathaus-Altbau / San. Bodenbelag 2. OG Projekt: 4E.210415	200.000	0
BSA Melverode / Gebäudesanierung Projekt: 4E.210438	485.000	0
FB 66:Neustadtmühlenbr. Inselw./Erneuer. Projekt: 4E.660038	150.000	700.000
SpA Franz. Feld K3/Inst. Kunstrasenplatz Projekt: 4E.670042	220.000	0
Unterdecken / Ertüchtigung und Akustikmaßnahmen Projekt: 4S.210084	500.000	500.000
Sicherheitsbeleuchtungen Projekt: 4S.210088	285.000	285.000
Aufzugsanlagen / Sanierung Projekt: 4S.210104	800.000	800.000
Brückenerneuerungen Projekt: 4S.660018	250.000	250.000
FB 67 Steganlagen / Erneuerung Projekt: 4S.670065	100.000	0

Zu 445: Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit

Seit 2005 werden die städtischen Organisationseinheiten mit den Grundstücks- und Gebäudekosten verursachungsgerecht belastet (Mieter-/Vermieter-Modell). Die Abwicklung u. Inrechnungstellung dieser Grundstücks- u. Gebäudeleistungen erfolgt durch den zum 01.01.2005 gegründeten optimierten Regiebetrieb "Hochbau und Gebäudemanagement". Es handelt sich hierbei um eine nach kaufmännischen Grundsätzen geführte Sonderrechnung mit eigenem Haushaltsplan.

In den Erstattungen gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement sind Mittel für Mieten, Energie, Grundstücksabgaben, Wartung, Reinigung, Hausmeister, Serviceleistungen, Verwalterpauschalen, Schönheitsreparaturen und sonstige Sachaufwendungen enthalten. Diese gehören ebenfalls zum ordentlichen Betriebsaufwand.

Daneben gibt es weitere Erstattungen für Leistungen an private Unternehmen und kommunale Sonderrechnungen, die Aufwendungen des ordentlichen Betriebsaufwandes beinhalten; insbesondere für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung sowie Entwässerung.

Die o. g. Erstattungen stellen sich im Gesamtüberblick wie folgt dar:

Konten-art	Bezeichnung	Ansatz 2025 in €	Ansatz 2026 in €
445	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.832.169	167.910.479
	davon u. a.		
	- an den Fachbereich Gebäudemanagement	105.607.247	106.497.607
	- an private Unternehmen	17.482.724	18.564.392
	- für den öffentlichen Anteil an der Straßenreinigung	3.442.702	3.682.614
	- für den öffentlichen Anteil an der Straßenentwässerung	6.408.258	6.831.594
	- an SE|BS	1.817.700	1.889.700

2.2.3 Zuschüsse

2.2.3.1 Zuschüsse (im Wesentlichen Sachkonten 431710 und 431810)

Aus nachstehender Tabelle ergibt sich, für welche Einrichtungen, Vereine, Verbände usw., für welche Zwecke und bis zu welcher Höhe Zuschüsse eingeplant sind.

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
01	1.57.5732.11	Dorfgemeinschaftshäuser	2.645,16	2.700	2.700	2.700
0100	1.11.1116.10	Internationale Beziehungen	1.392,70	5.300	6.000	6.000
0100	1.11.1116.10	Solidaritätspartnerschaft mit der Stadt Bila Tserkva/Ukraine	39.194,44	100.000	0	0
10	1.11.1145.01	Freiwilligen-Agentur	37.030,00	37.030	37.030	37.030
32	1.12.1221.51	Zuschüsse für Tierschutzprojekte	46.900,00	91.200	10.000	10.000
37	1.12.1260.21	Freiwillige Feuerwehr	43.201,00	42.300	51.800	54.400
37	370-1100	Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.	32.500,00	32.500	32.500	34.100
40	1.21.2410.13	Kostengünstiges Schülerticket*)	1.584.267,00	1.474.650	0	0
	*) Die Ansätze sind auf dem Sachkonto 431510 - Zuschuss an verbundende Unternehmen, Beteiligungen & Sondervermögen veranschlagt.					
40	1.21.2430.11	Studentenwerk OstNiedersachsen, Ganztagsbetrieb/Mittagsverpflegung Ricarda-Huch-Schule	46.585,17	50.000	55.000	55.000
40	1.25.2732.02	Schulmittelfonds	-20.578,24	100.000	100.000	100.000
40	1.25.2732.02	Bildungsvereinigung Arbeit u. Leben Nds. Ost, Nachträglicher Erwerb von Schulabschlüssen	92.000,00	92.000	92.000	92.000
40	1.25.2732.02	Arbeitskreis Polit. Jugend (Grüne Jugend Braunschweig, Junge Liberale Braunschweig, Junge Union Braunschweig, Jusos Braunschweig, Linksjugend 'solid Braunschweig)	7.587,10	7.900	7.900	7.900
40	1.25.2732.02	Seniorpartner in School	2.750,00	2.750	2.750	2.750

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
41	1.25.2511.09	Arbeitskreis Andere Geschichte	200.000,00	215.200	220.000	225.000
41	1.25.2511.09	Gedenkstätte Friedenskapelle g. e. V.	4.000,00	5.600	5.800	6.000
41	1.25.2511.09	Forum Industriekultur e. V.	50.000,00	51.100	52.300	53.500
41	1.25.2511.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Wissenschaft	1.300,00	1.533	2.759	2.814
41	1.25.2512.09	Jugendbuchwoche	14.200,00	14.600	15.000	15.400
41	1.25.2512.09	Internationale Raabe-Gesellschaft e. V.	16.700,00	17.500	17.900	18.300
41	1.25.2512.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Literatur	16.850,00	9.100	9.762	9.956
41	1.25.2521.09	Stiftung Residenzschloss Braunschweig	187.400,00	189.000	189.000	189.000
41	1.25.2522.09	Kunstverein Braunschweig	231.800,00	219.500	224.400	230.000
41	1.25.2522.09	Bund Bildender Künstler	82.600,00	84.400	86.300	88.200
41	1.25.2522.09	Museum für Photographie	150.000,00	157.000	160.500	164.100
41	1.25.2522.09	Jugendkunstschule buntich	192.300,00	196.500	200.900	205.300
41	1.25.2522.09	Internationales Filmfest Braunschweig	85.000,00	96.500	98.700	100.900
41	1.25.2522.09	Allgemeiner Konsumverein	60.000,00	63.900	65.800	67.300
41	1.25.2522.09	bskunst.de Alternativer Kunstverein Braunschweig e.V.	9.140,00	9.400	9.700	10.000
41	1.25.2522.10	Atelierförderprogramm	0,00	51.100	52.300	53.500
41	1.25.2522.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Bildende Kunst	69.320,00	55.185	61.000	62.040

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
41	1.25.2610.08	Staatstheater *)	11.753.000,00	11.800.000	11.810.000	11.800.000
41	1.25.2610.08	Theaterformen *)	0,00	337.200	0	352.200
		*) Die dargestellten Beträge sind auf dem Sachkonto 431110 - Zuweisung an das Land veranschlagt (,mit Ausnahme von Mitteln i. H. v. 7.200 Euro die für das Jahr 2024 auf dem Sachkonto 431810 veranschlagt sind).				
41	1.25.2610.09	LOT-Theater	219.500,00	224.000		
41	1.25.2610.09	Unterstützungsmittel freie Theaterszene			229.000	234.100
41	1.25.2610.09	Theaterpädagogisches Zentrum (TPZ)	80.000,00	81.800	83.600	85.500
41	1.25.2610.09	Figurentheater Fadenschein	167.000,00	176.200	180.100	184.100
41	1.25.2610.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Theater	61.200,00	59.318	65.000	66.320
41	1.25.2620.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Musik	64.769,00	74.430	76.043	77.688
41	1.25.2620.10	Chorleiter	7.930,00	6.200	6.200	6.200
41	1.25.2630.10	Wettbew. "Jugend musiziert"	2.700,00	2.500	2.600	2.700
41	1.25.2733.09	Kultur- u. Kommunikationszentrum Brunsviga	350.000,00	355.500	363.300	371.300
41	1.25.2733.09	Soziokulturelles Zentrum (KufA Haus)	171.000,00	193.500	197.800	202.200
41	1.25.2811.04	Gedenkstätte Schillstraße	0,00	20.000	20.000	20.000
41	1.25.2811.09	Friedenszentrum	10.726,00	11.100	11.400	11.700
41	1.25.2811.09	Radio Okerwelle	27.974,00	28.700	29.400	30.100
41	1.25.2811.09	Stiftung Prüsse	47.600,00	48.700	49.800	50.900
41	1.25.2811.09	Tanzförderung **)	0,00	173.700	177.500	175.000
		**) Der Ansatz 2024 ist unter dem PSP-Element 1.25.2811.04.01 und dem Sachkonto 427140 veranschlagt.				

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
41	1.25.2811.10	Förderung kultureller Projekte	80.952,70	74.000	78.505	79.541
41	1.25.2811.10	Deutsch/Slawischer Kulturverein	0,00	1.700	1.800	1.900
41	1.25.2811.10	DRK-Kaufbar (DRK-Sprungbrett gGmbH) - Projektförderung	0,00	53.400	54.600	55.800
41	1.25.2811.10	Produktionsstättenförderung	36.600,00	37.400	38.300	39.200
41	1.25.2811.10	Projekt- und Konzeptionsförderung sonstige kulturelle Projekte	0,00	21.446	22.000	22.500
41	1.25.2811.10	Komitee Braunschweiger Karneval gGmbh	131.200,00	101.400	103.700	106.000
50	1.31.3151.20	Begegnungsstätte "In den Rosenäckern"	182.101,96	190.700	204.900	212.700
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe "In den Rosenäckern"	50.644,93	53.100	57.100	59.300
50	1.31.3151.20	Seniorenkreise	15.888,70	40.000	40.000	40.000
50	1.31.3151.20	Lange Aktiv Bleiben (LAB)	19.000,00	19.000	19.000	19.000
50	1.31.3151.20	Begegnungsstätte Am Wasserturm	77.450,00	77.450	78.160	78.323
50	1.31.3151.20	Gerontopsych. Weiterbildg.	0,00	1.500	1.500	1.500
50	1.31.3151.20	Begegnungsstätte Böcklerstr. - Personalkosten -	22.900,00	23.400	23.400	23.400
50	1.31.3151.20	Begegnungsstätte Ottenroderstr. - Personalkosten -	25.300,00	25.900	25.900	25.900
50	1.31.3151.20	Begegnungsstätte Bebelhof	8.000,00	8.000	8.000	8.000
50	1.31.3151.20	Gerontopsychatrische Beratungsstelle	166.200,00	169.800	173.700	177.600
50	1.31.3151.20	Seniorenrat	5.300,00	5.300	5.300	5.300
50	1.31.3151.20	Freizeit- und Hobbygruppen für Senioren	1.880,00	5.500	5.500	5.500
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Am Wasserturm	85.600,00	88.800	90.300	92.900
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Böcklerstraße	69.000,00	69.700	82.200	83.900

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfen Frankfurter Str./Weststadt	139.800,00	144.100	161.800	169.700
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Heidberg-Melverode	75.000,00	77.400	79.100	80.900
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Nord	71.354,00	74.500	76.200	77.900
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Nordwest	74.100,00	76.100	82.800	84.700
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Ost	74.700,00	77.500	81.300	84.150
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Östliches Ringgebiet	63.200,00	65.600	68.400	72.150
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Otteneroder Str.	56.610,00	62.400	63.800	67.000
50	1.31.3151.20	Nachbarschaftshilfe Südost	78.100,00	80.200	81.500	83.200
50	1.31.3151.20	Integrationsgarten für Senioren	17.500,00	17.500	17.500	17.500
50	1.31.3151.20	AntiRost Braunschweig e. V.	5.000,00	5.000	5.000	5.000
50	1.31.3151.20	ambet Grasplatz	33.295,00	33.300	33.300	33.300
50	1.31.3151.20	Begegnungszentrum Gliesmarode	6.700,00	20.700	21.200	21.700
50	1.31.3152.10	Förderung nach §10 Nds. Pflegegesetz	310.380,14	300.000	250.000	250.000
50	1.31.3152.30	Sozialstationen	178.144,12	195.100	198.200	202.200
50	1.31.3152.30	Investitionsfolgekosten nach § 9 Nds. Pflegegesetz	1.120.316,66	1.200.000	1.100.000	1.100.000
50	1.31.3153.10	Behindertenbeirat	58.300,00	59.500	60.700	61.900
50	1.31.3153.10	Allgemeiner Gehörlosenverein	8.000,00	8.100	8.600	8.900
50	1.31.3153.10	Evangelische Stiftung Neuerkerode; Begegnungstätte; bis 2022: Begegnungstätte der Diakonie	7.200,00	7.300	7.800	8.100
50	1.31.3153.10	Verein für psychomotorische Entwicklungsförderung	5.900,00	6.100	6.300	6.500
50	1.31.3153.10	auris	18.800,00	19.300	19.800	20.300

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
50	1.31.3153.10	Ev.- luth. Kirchenverband	12.200,00	12.500	12.800	13.100
50	1.31.3153.10	Evangelische Stiftung Neuerkerode, FED (Familienentlastender Dienst)	3.000,00	3.100	3.200	3.300
50	1.31.3153.10	Maßnahmen für Behinderte (Lebenshilfe)	2.000,00	2.100	2.200	2.300
50	1.31.3157.10	Frauenhaus	334.850,00	349.250	357.050	364.950
50	1.31.3157.10	Frauenberatungsstelle	191.400,00	195.600	199.900	204.300
50	1.31.3157.10	Sichtbar. Fachzentrum gegen sexualisierte Gewalt vorher: Frauen- und Mädchenberatung	374.997,00	383.100	391.600	400.200
50	1.31.3430.10	Institut f. pers. Hilfen	189.100,00	193.100	196.100	65.000
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtsverbände - Arbeiterwohlfahrt	72.700,00	74.300	76.000	77.700
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtsverbände - Caritasverband	73.000,00	74.800	76.000	77.600
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtsverbände - Deutscher Paritätischer Wohlfahrtsverband	72.700,00	74.300	76.000	77.700
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtsverbände - Diakonisches Werk	35.500,00	36.300	37.100	38.000
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtsverbände - DRK	37.200,00	38.100	39.000	39.900
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtseinrichtungen - KIBIS-Selbsthilfegruppenförderung	4.300,00	4.400	4.700	4.900
50	1.31.3517.10	Wohlfahrtseinrichtungen - KIBIS-Kontaktstelle	39.450,00	40.350	41.250	42.250
50	1.31.3517.10	Diakonische Gesellschaft Wohnen und Beraten - Stadtteilladen Madamenweg	52.400,00	53.600	54.800	56.100
50	1.31.3517.10	Diakonietreff Madamenhof	55.400,00	56.600	58.000	59.300
50	1.31.3517.10	Förderverein Westliches Ringgebiet Nord e. V. - Stadtteilladen Neustadtring	8.600,00	8.700	9.200	9.500
50	1.31.3517.10	Diakonische Gesellschaft Wohnen und Beraten - Treuhandkontenführung	10.000,00	12.000	12.000	12.000
50	1.31.3517.10	Cura e. V.	18.500,00	18.900	19.500	20.000

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
50	1.31.3517.10	DRK-Schuldnerberatung	239.880,00	245.080	250.580	256.080
50	1.31.3517.10	DRK-Wohnberatung	67.400,00	68.900	70.500	72.100
50	1.31.3517.10	Bahnhofsmission	18.820,00	19.320	19.820	20.320
50	1.31.3517.10	Diakonische Gesellschaft Wohnen und Beraten - Siegfrieds Bürgerzentrum	4.400,00	4.500	4.800	5.000
50	1.31.3517.10	Mütterzentrum e. V./Mehrgenerationenhaus Braunschweig e. V.	133.200,00	136.100	139.200	142.300
50	1.31.3517.10	Verbraucherzentrale	125.000,00	125.000	125.000	125.000
50	1.31.3517.10	Beratungsstelle für mobile Beschäftigte Braunschweig	20.000,00	20.000	20.000	20.000
50	1.31.3517.10	AWO Bezirksverband Braunschweig - Nachbarschaftsladen Heidberg	85.700,00	87.600	89.600	91.600
50	1.31.3517.10	Täterberatung	55.400,00	57.000	58.400	59.700
50	1.31.3517.10	Antidiskriminierungsstelle	175.000,00	175.000	175.000	175.000
50	1.31.3517.10	AWO-Fahrradstation	54.600,00	55.200	55.800	56.400
50	1.31.3517.10	Diakonische Gesellschaft Wohnen und Beraten - Rosenstr.	149.245,00	152.545	155.945	159.445
50	1.31.3517.10	SOLWODI - Ausstiegsberatung	112.400,00	114.900	117.500	120.100
50	1.31.3517.10	Hospiz- und Palliativnetzwerk	0,00	0,00	15.400	15.400
50	1.31.3517.10	Nachbarschaftszentren	0,00	437.700	447.300	457.100
50	1.31.3517.10	Härtefallfonds Energiekosten (für Einrichtungen, Vereine usw.)	2.288,71	0	0	0
50	1.31.3517.20	Förderung der Integration	37.402,09	54.400	54.400	54.400
		darunter: Begegnungsstätte der Griechen	4.470,00	10.438	10.438	10.438
		darunter Begegnungstätte der Spanier (geschlossen)	3.406,10	3.406	0,00	0,00
		darunter Begegnungstätte der Portugiesen	2.893,90	2.894	2.894	2.894
50	1.31.3517.20	Refugium Flüchtlingshilfe	106.500,00	108.800	111.200	113.700
50	1.31.3517.20	Haus der Kulturen	109.985,70	149.700	153.100	156.500

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
50	1.31.3517.20	Nähwerk statt Flickwerk	43.100,00	44.100	45.100	46.100
50	1.31.3517.20	Heidberg AKTIV	39.700,00	40.600	41.500	42.500
50	1.31.3517.20	Projekt Demokratie leben!	47.023,93	53.000	53.000	53.000
50	1.31.3517.20	Begegnungsstätte Welcome House	29.000,00	29.700	30.400	31.100
50	1.31.3517.20	Frauen Bunt e.V.	19.000,00	66.000	67.600	69.100
50	1.31.3517.20	Interkultureller Garten (Roots)	25.800,00	26.100	30.000	30.900
50	1.31.3517.20	Freie Ukraine e. V.	46.363,00	40.000	41.200	42.500
50	1.31.3517.30	Zentrale und dezentrale Integrationsprojekte im Rahmen des Konzeptes zur Integration von Geflüchteten	0,00	30.000	30.000	30.000
50	1.41.4120.10	Der Weg e. V.	233.000,00	238.100	243.500	248.900
50	1.41.4120.10	Guttempler	6.400,00	6.500	6.800	7.000
50	1.41.4120.10	Lukas-Werk	56.400,00	57.700	59.000	60.300
50	1.41.4120.10	Drogenberatungsstelle	318.300,00	325.200	332.500	339.800
50	1.41.4120.10	Psychosoziale Hilfen	0,00	3.200	3.300	3.400
50	1.41.4140.40	Anlaufstelle für Prostituierte in Braunschweig	265.500,00	313.200	320.200	327.300
50	1.41.4140.50	Krebsnachsorge e. V.	140.800,00	143.900	147.100	150.400
50	1.41.4140.50	Aids-Hilfe e. V.	109.400,00	111.800	114.300	116.900
50	1.41.4140.50	Blinden- und Sehbehindertenverband	1.300,00	1.800	1.900	2.000
50	1.41.4140.50	Dt. Multiple Sklerose-Gesellschaft	7.900,00	8.100	8.400	8.600
50	1.41.4140.50	Hebammenzentrale	41.666,67	50.000	82.700	82.700
50	1.41.4140.50	Pro Familia	115.800,00	118.400	121.000	123.700

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
50	1.41.4140.50	Pro Familia Projekt Teens plus Babies	11.900,00	12.200	12.500	12.800
50	1.41.4140.50	Pro Familia - Mietzuschuss	11.900,00	33.700	33.700	33.700
50	1.41.4140.50	Verein für sexuelle Emanzipation e. V.	94.700,00	96.800	99.000	101.200
50	1.41.4140.50	Alzheimer Gesellschaft	0,00	6.800	6.800	6.800
50	1.52.5221.01	Eigentümer von Wohnraum, Förderung gem. Richtlinie für die Gewährung von Zuschüssen für die Einräumung von Belegungs- und Mietpreisbindungen an Mietwohnungen und für die Modernisierung dieser Wohnungen	116.317,50	671.300	671.300	671.300
51	1.36.3620.01.12	FiBS	16.784,18	22.300	25.000	25.000
51	1.36.3620.02.01	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	766.564,97	910.000	915.000	915.000
51	1.36.3630.03.01	Jugendhilfeplanung*)	51.000,00	51.000	51.000	47.000
	*) Das Ergebnis für 2023 beinhaltet bereits eine anteilige Zahlung für 2024. Das Projektvolumen umfasst insgesamt 153.000,00 € für 3 Jahre ab Dezember 2023. Die tatsächlichen Auszahlungen für 2026 werden entsprechend niedriger sein.					
51	1.36.3630.04.01	Berufs- u. Ausb.-Hilfen	456.854,10	535.000	545.000	545.000
51	1.36.3630.04.13	Bildungsmaßnahmen f. Kinder und Jugendliche mit Migrationshintergrund	112.605,55	90.000	95.000	95.000
51	1.36.3630.05.01	Kinder- und Jugendschutzprojekte	100.608,50	106.000	107.900	110.100
51	1.36.3630.06.04	Erziehungsberatungsstelle	2.043.300,00	2.087.400	2.133.900	2.180.700
51	1.36.3630.06.05	Jugendberatung Mondo X e. V.	69.200,00	70.700	72.400	74.000
51	1.36.3630.06.05	Deutscher Kinderschutzbund	12.600,00	12.900	13.200	13.500
51	1.36.3630.06.05	Beratungsstelle für Eltern in Trennungssituation und Alleinerziehende des Deutschen Roten Kreuzes (DRK-BETA)	80.300,00	82.100	83.900	85.800
51	1.36.3630.06.05	Verband alleinerziehender Mütter und Väter Ortsverband Braunschweig e. V.	-1.012,50	4.300	0,00	0,00
51	1.36.3630.06.05	Mütterzentrum Braunschweig e. V.	96.400,00	98.500	100.800	103.100

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
51	1.36.3630.06.05	Dachverband der Elterninitiativen*)	85.700,00	87.500	0	0
		*) Die Förderung für den Dachverband der Elterninitiativen sowie die Förderung für die Till Eulenspiegel Beratungs- und Fortbildungs gGmbH werden ab 01.01.2024 über ein Pauschaliertes Aufwandsmodell (PAM) zur Verfügung gestellt. Die vor 2024 getätigte direkte Förderung der Beratungsanbieter wird umgewandelt in eine indirekte Förderung, wodurch in diesem Fall der Inanspruchnehmende (Eltern-Kind Gruppen) der Beratungsleistung die Fördermittel empfängt.				
51	1.36.3630.06.05	Rucksack-Projekt / Haus der Familie**)	120.809,00	138.100	190.400	194.600
		**) Die Förderung ist auf dem Sachkonto 431510 veranschlagt und beinhaltet eine geplante Landesförderung für die Qualifizierung von Elternbegleiter*Innen über 45.000,00 € für 2023 und 2024. Das Jahr 2025 enthält eine geplante Landesförderung in Höhe von 95.200,00€ (max 50% der zuwendungsfähigen Ausgaben) und das Jahr 2026 eine geplante Landesförderung in Höhe von 97.300,00€ (max 50% der zuwendungsfähigen Ausgaben).				
51	1.36.3630.06.09	KöKi - Verein z. Förd. körperbehinderter Kinder)	35.400,00	36.200	37.000	37.900
51	1.36.3630.16.04	Frühe Hilfen inkl. Projekt Bildungspaten des Deutschen Kinderschutzbundes	76.000,00	95.000	85.000	85.000
51	1.36.3650.01.05	Tageseinrichtungen für Kinder - Freie Träger -				
51	1.36.3650.02.05	Tageseinrichtungen für Kinder - Betriebsträger -	45.923.125,90	47.663.924	56.972.935	59.303.565
51	1.36.3650.03.05	Eltern-Kind-Initiativen				
51	1.36.3650.01.06	Koordinierungsbüro Tagespflege u. ähnliches	441.405	504.800	497.300	508.200
51	1.36.3650.01.06	Projektförderung Haus der Familie für Fortbildung und Qualifizierung im Rahmen der Kindertagespflege***)	99.022,14	111.500	114.100	116.600
		***) Der dargestellte Betrag ist auf dem Sachkonto 431510 Zuschuss an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen & Sondervermögen veranschlagt.				
51	1.36.3650.02.05	Sprachförderung****)	1.078.576,87	975.100	1.137.300	1.137.300
		****) Der dargestellte Betrag ist zu einem Anteil in Höhe von 526.200 € auf dem Sachkonto 431510 Zuschuss an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen & Sondervermögen veranschlagt.				
51	1.36.3650.03.07	KTK Freie Träger	466.021,55	500.000	545.000	555.000
51	1.36.3650.03.08	Betreuungsplätze für Schulkinder, Freie Träger	14.899.891,11	16.089.744	18.057.544	19.000.000
51	1.36.3660.02.02	Jugendfreizeiteinrichtungen	2.506.358,06	2.695.600	2.720.000	2.829.200
0610	1.52.5231.02	Gebäudebetriebskosten Kapelle jüd. Friedhof	3.018,78	3.300	3.300	3.300
61	1.25.2812.01	Stadtheimatpfleger	2.320,40	2.500	2.500	2.500

2.2.3.1 Zuschüsse (nicht für Investitionen)

TH	Produkt bzw. Kostenstelle	Empfänger, Bestimmung	Vorl. Ergebnis 2023 - € -	Ansatz 2024 - € -	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -
66	1.12.1223.04	Verkehrswacht Braunschweig	8.000,00	8.000	8.000	8.000
66	1.54.5400.04	Förderprogramm für Verkehrssicherheit im Radverkehr	0,00	8.000	4.000	4.000
67	1.42.4210.01	Sportvereine/Sportbetrieb	517.991,07	504.872	357.721	363.688
67	1.42.4210.01	Sportvereine/Allg. Erhaltungsaufwand Sportanlagen	946.602,51	1.284.463	1.080.000	1.102.000
67	1.42.4210.01	Sportveranstaltungen	78.779,97	40.000	35.012	35.659
67	1.42.4210.01.05	Leistungszentren	25.000,00	39.700	34.749	35.392
68	1.56.5610.05	Förderungsprogramme für die Extensivierung landwirtschaftlicher Flächen	0,00	2.500	2.500	2.500
68	1.56.5610.12	FUN Hondelage e. V.	30.000,00	30.000	20.000	20.000
68	1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen und -verbänden	55.325,48	109.000	140.000	140.000
68	1.56.5610.15	Ernährungsrat für Braunschweig	13.500,00	14.500	14.500	14.500
0800	1.57.5711.01	Kofinanzierung von Projekten der Wirtschaftsförderung und der Fachkräfteentwicklung	73.293,59	227.000	267.000	260.000
0800	1.57.5711.01	Existenzgründerfonds	33.000,00	45.000	45.000	45.000
0800	1.57.5711.01	Förderung der Kultur- und Kreativwirtschaft	0,00	50.000	50.000	50.000
0800	1.57.5711.01	Baustellenfonds	0,00	25.000	0	0
0800	1.57.5711.01	Fairtrade-Fonds	4.664,12	10.000	10.000	10.000
0800	1.57.5711.01	Digitale Infrastruktur	0,00	5.000	5.000	5.000
		Gesamt	**95.824.702**	**102.213.040**	**111.620.415**	**115.539.911**
		Veränderungen				
		absolut	-	+ 6.388.339	+ 9.407.375	+ 3.919.496
		in v. H.	-	+ 6,7	+ 9,2	+ 3,5

2.2.3.2 Unentgeltliche Leistungen an Dritte

Neben den unter Ziffer 2.2.3.1 aufgeführten Zuschüssen (direkte Geldleistungen) werden einer Vielzahl von Vereinen, Verbänden und sonstigen Institutionen Leistungen gewährt. Dies geschieht durch unentgeltliche oder vergünstigte dauerhafte und ausschließliche Nutzung städtischer Mietobjekte/Grundstücke bzw. durch Verzicht oder Teilverzicht auf erzielbaren Erbbauzins (Jahreswert insgesamt 1.844.270,95 €).

Die verdeckten Zuschüsse werden ausschließlich textlich dargestellt. Eine haushaltsmäßige Verrechnung erfolgt nicht.

Nutzende Organisationseinheit	Betrag
Abt. Grundstücksverwaltung, städt. Messegelände	
Parkplatz Volkswagenhalle	14.100 €
Komitee Braunschweiger Karneval gGmbH (Karnevalsumzug)	100 €
Summe:	**14.200 €**
Abt. Grundstücksverwaltung, allg. Grundvermögen	
WelfenAkademie	313.000 €
Kulturverein Wenden/ Thune/ Harxbüttel	4.100 €
Spielschaar Waggum	13.000 €
Heimatmuseum Rautheim	4.500 €
Gebäude Willy-Brandt-Platz 7	154.000 €
Summe:	**488.600 €**
Abt. Grundstücksverwaltung, Wohnraum für Studierende	
Studentenwerk OstNiedersachsen (Emsstr./ Münchenstr.)	113.830,95 €
Summe:	**113.830,95 €**
Fachbereich Feuerwehr	
Deutsche Lebensrettungsgesellschaft (Grund 6)	1.300 €
Deutsche Lebensrettungsgesellschaft (Friedrich-Kreiß-Weg)	100 €
Summe:	**1.400 €**
Fachbereich Schule	
Freie Schule Braunschweig	87.600 €
Freie Waldorfschule Braunschweig	62.800 €
Sternfreunde Braunschweig Hondelage e. V. (Volkssternwarte)	800 €
Summe:	**151.200 €**
Fachbereich Kultur und Wissenschaft, Kulturinstitut	
Friedenszentrum	400 €
Künstlerhaus e. V.	9.200 €
Bürgergemeinschaft Südstadt	400 €
Siedlerverein Altpetritor	12.400 €
Radio Okerwelle	11.800 €
Summe:	**34.200 €**
Fachbereich Kultur und Wissenschaft, Konzerte und Musikpflege	
Männergesangverein Thune	**300 €**

Fachbereich Kultur und Wissenschaft, Bildende Kunst		
Bund Bildender Künstler		5.300 €
Kunstverein Braunschweig		97.900 €
Museum für Fotografie		8.700 €
	Summe:	**111.900 €**
Fachbereich Kultur und Wissenschaft, Kultur- und Kommunikationszentren		
Gemeinschaftshaus Brunsviga		116.100 €
Soziokulturelles Zentrum Nexus VFUK e. V.		60.000 €
Soziokulturelles Zentrum Westbahnhof KufA e. V.		81.000 €
	Summe:	**257.100 €**
Referat Städtisches Museum		
Förderkreis Gut Steinhof		26.700 €
Stiftung Residenzschloss Braunschweig		88.700 €
	Summe:	**115.400 €**
Referat Stadtarchiv		
Braunschweigische Wissenschaftliche Gesellschaft		**12.000 €**
Fachbereich Soziales und Gesundheit		
Ausländervereine Petzvalstr.		15.400 €
Haus der Kulturen		91.600 €
	Summe:	**107.000 €**
Fachbereich Soziales und Gesundheit, Flüchtlinge und Integration		
Kleiderkammer Petzvalstr.		**48.900 €**
Fachbereich Soziales und Gesundheit, Wohnen und Senioren		
Braunschweiger Tafel		**16.200 €**
Fachbereich Soziales und Gesundheit, Förderung der Altenpflege		
Nachbarschaftshilfe Braunschweig-Nord		800 €
Gesellschaft für Parität - Nachbarschaftshilfe		1.800 €
	Summe:	**2.600 €**
Fachbereich Soziales und Gesundheit, Behindertenhilfe		
Haus der Lebenshilfe, Grünewaldstr. 12		**4.800 €**
Fachbereich Soziales und Gesundheit, Gesundheitsamt		
Deutscher Guttempler-Orden	Summe:	**7.400 €**

Fachbereich Kinder, Jugend und Familie

AG Kinderstall e. V., Herzogin-Elisabeth-Str. 80	300 €
Kindergarten Ölper e. V., Celler Heerstr. 38	700 €
Heidberger Elterninitiative, Dresdenstr. 140	5.300 €
Villa Kunterbunt (ehem. Verein Ölper Kinder), Celler Heerstr. 38	1.000 €
Öko-Scouts	700 €
Dt. Jugendherbergswerk LVB Hannover e. V., Wendenstr. 30	60.400 €
Caritas BS e. V., Pfingststr. 1 A	7.500 €
Summe:	**75.900 €**

Fachbereich Stadtplanung und Geoinformation

Heimatpfleger Rautheim	1.400 €
Heimtapfleger Rüningen	1.100 €
Stadtheimatpfleger Altstadtrathaus	1.400 €
Heimatpfleger Mascherode	1.400 €
Summe:	**5.300 €**

Fachbereich Stadtgrün und Sport

Landesverband Braunschweig der Gartenfreunde e. V.	**4.900 €**

Sportreferat

Braunschweiger Billardclub e. V.	3.500 €
Braunschweiger Judo-Club e. V.	1.000 €
Braunschweiger Kanu-Club e. V.	900 €
Braunschweiger Tennis- und Hockey-Club e. V.	23.900 €
Braunschweiger Turn- und Sportverein Eintracht von 1895 e. V.	22.100 €
FamilienSportVerein Braunschweig e. V.	2.200 €
CJD Braunschweig Sportgemeinschaft e. V.	200 €
FC Wenden 1920 e. V.	11.400 €
Gehörlosensportverein Braunschweig e. V.	300 €
Golf-Club e. V.	17.500 €
Heidberger Tennis-Club e. V.	4.400 €
Kanu-Gruppe der NO e. V.	300 €
Kleinkaliber-Sportverein Timmerlah von 1936 e. V.	1.200 €
Lebenshilfe Okerpiraten	1.300 €
Lehndorfer Turn- und Sportverein von 1893 e. V.	10.500 €
Marine-Jugend Braunschweig e. V.	900 €
Männerturnverein Hondelage e. V.	10.800 €
Motorsportclub der Polizei im ADAC e.V.	4.100 €
Polizeisportverein e. V.	700 €
Reit- und Fahrverein von 1912 e. V.	7.900 €
Ruderclub Normannia e. V.	2.100 €
Schützenverein Belfort von 1896 e. V.	5.300 €
Schützenverein Broitzem von 1957 e. V.	1.500 €
Schützenverein Freischütz von 1920 e. V. Rautheim	1.800 €
Schützenverein Gliesmarode von 1920 e. V.	1.200 €
Schützenverein Leiferde e. V. von 1956	900 €
Schützenverein Querum von 1847 e. V.	3.000 €
Schützenverein Waggum von 1954 e. V.	400 €
Schützenverein Sandwüste 1959 e. V.	1.200 €
Schützenverein Wildschütz von 1954 e. V. Volkmarode	3.400 €

Sport-Club Rot-Weiß Volkmarode e. V.		3.400 €
Seglerverein Braunschweig e. V.		3.000 €
Sport- und Kulturgemeinschaft Dibbesdorf e. V.		4.500 €
Sportverein Broitzem von 1921 e. V.		7.900 €
Sportverein Kralenriede 1922 e. V.		4.500 €
Sportverein Querum von 1911 e. V.		5.800 €
Sportvereinigung Rühme von 1921 e. V.		6.000 €
Sportverein Schwarzer Berg e. V.		13.800 €
Sportverein Stöckheim von 1955 e. V.		2.700 €
T.S.V. Eintracht Völkenrode von 1904 e. V.		2.500 €
TSV "Frisch auf" Timmerlah e. V.		8.800 €
Turn- und Sportverein ‚Germania' Lamme e. V.		10.000 €
Turn- und Sportverein Schapen von 1921 e. V.		6.600 €
Turn- und Sportverein Watenbüttel e. V.		5.800 €
Turnverein Mascherode von 1919 e. V.		8.700 €
TV Eintracht Veltenhof von 1910 e. V.		8.800 €
Verein für Leibesübungen Bienrode e. V.		3.100 €
Verein für Leibesübungen Leiferde e. V.		3.200 €
	Summe:	**255.000 €**
Fachbereich Umwelt		
Förderkreis Umwelt- und Naturschutz Hondelage		4.800 €
Bürgerverein Schapen und Umgebung e.V.		11.340 €
	Summe:	**16.140 €**
	Gesamtsumme	**1.844.270,95 €**

2.2.3.3 Verlustausgleich an verbundene Unternehmen und Beteiligungen

Die Stadt Braunschweig nimmt einen wesentlichen Teil ihrer Aufgaben außerhalb der Kernverwaltung durch Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts in Form von städtischen Eigengesellschaft und Unternehmen, an denen sie zu weniger als 100 % beteiligt ist, wahr. Eine Vielzahl der Gesellschaften ist hierbei dem Teilkonzern Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) und dem Teilkonzern Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH (skbs) zugeordnet. Die in diesem Rahmen der Daseinsvorsorge zu erbringenden Leistungen sind – teilweise aufgrund struktureller Schwachstellen – überwiegend defizitär, so dass sich insgesamt ein Verlustausgleichsbedarf ergibt, der zu entsprechenden Belastungen des städtischen Haushalts führt.

1. Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Mit 1.499 voll- und teilstationären Planbetten und weit über 4.000 Mitarbeitenden auf Konzernebene stellt das Städtische Klinikum Braunschweig (skbs) als eines der größten Krankenhäuser Niedersachsens die medizinische Versorgung von etwa 1,4 Millionen Menschen in Braunschweig und Umgebung nach Maßgabe des der Stadt Braunschweig per Niedersächsischem Krankenhausgesetz (NKHG) zugewiesenen Versorgungsauftrages rund um die Uhr sicher. Das skbs erzielte bis einschließlich Geschäftsjahr 2017 positive Jahresergebnisse; seit dem Geschäftsjahr 2018 fallen die Jahresergebnisse negativ aus. Zur Sicherung des Eigenkapitals erhält das skbs seit dem Geschäftsjahr 2020 Verlustausgleiche durch die Stadt Braunschweig als alleinige Gesellschafterin. Die Ursachen der negativen Ergebnisentwicklung sind mannigfaltig, lassen sich jedoch auf wesentliche Begebenheiten zurückführen.

Seit der Einführung der DRG-Fallpauschalen im Jahr 2003 sind die Krankenhäuser gezwungen, zur Erlösgenerierung möglichst viele Patientinnen und Patienten zu behandeln; Erlöse zur Finanzierung der enormen Vorhaltekosten sieht die Systematik der Krankenhausfinanzierung nicht vor. Mit dem Ausbruch der Corona-Pandemie haben sich die Schwächen der mit der DRG-Einführung begonnenen Ökonomisierung der Gesundheitsversorgung durch die Krankenhäuser offenbart: Seit dem irreversiblen Fallzahlenrückgang infolge der Corona-Pandemie bleiben die Fallzahlen hinter der Leistungsmenge zurück, die als ein Baustein für eine auskömmliche Finanzierung der Betriebskosten nötig wäre. Durch den per NKHG zugewiesenen Versorgungsauftrag und die notwendigen Vorhaltekosten für Personal, um insbesondere jederzeit Notfälle versorgen zu können, ist eine vollständige Kompensation des Leistungsrückgangs durch Absenkung der Aufwandsquoten nicht möglich. Der Ukraine-Krieg und der damit verbundene allgemeine Preisanstieg haben diesen Effekt negativ verstärkt: Ein Großteil der Krankenhäuser – insbesondere kommunale Großkrankenhäuser wie das skbs – sehen sich mit sinkenden Erlösen bei zunehmenden Kosten konfrontiert (sog. „Kosten-Erlös-Schere“).

Die mit dem Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetz (KHVVG) geplante Krankenhausreform stellt eine Verbesserung der Krankenhausfinanzierung – insbesondere durch eine bislang nie dagewesene Finanzierung der Vorhaltekosten – in Aussicht. Gleichzeitig muss zum aktuellen Zeitpunkt leider davon ausgegangen werden, dass die Reform ihre Wirksamkeit erst ab dem (Geschäfts-)Jahr 2029 entfalten wird. Die Stadt Braunschweig und das skbs sehen sich daher mindestens bis zu diesem Zeitpunkt mit einer unveränderten Situation dieser multifaktoriellen Branchenkrise konfrontiert.

Vor diesem Hintergrund wurden bzw. werden die nachfolgenden **Verlustausgleichszahlungen** eingeplant. Die dargestellten Planwerte beruhen auf der (mittelfristigen) Wirtschaftsplanung 2024 des skbs, die im Herbst 2023 aufgestellt wurde. Zum jetzigen Zeitpunkt wird davon ausgegangen, dass auf Grundlage entsprechender Maßnahmen eine sukzessive Reduzierung der nachfolgend dargestellten Verlustausgleiche möglich sein wird (i. e. (medizin-)strategische Neuausrichtung, Zentralisierung der Klinikums-Standorte, staatlich geförderte Digitalisierungs-Projekte, Umsetzung der Ergebnisse des gesellschafterinnenseitig in Auftrag gegebenen Gutachtens [siehe hierzu DS 24-23757]).

Ist 2022 T€	Ist 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
14.907	49.883	53.515	56.310	54.876

2. Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Das Jahresergebnis der SBBG setzt sich im Wesentlichen aus dem eigenen Betriebs- und Zinsergebnis sowie dem Beteiligungsergebnis zusammen, in dem die auf die SBBG entfallenden Ergebnisbestandteile ihrer Tochter- und Beteiligungsgesellschaften enthalten sind. 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 Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH und der Kraftverkehr Mundstock GmbH. Hingegen sind für die Braunschweiger Verkehrs-GmbH, die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH und die die Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH Verlustübernahmen zu leisten.

Die Entwicklung der städtischen **Verlustausgleichszahlungen** an die SBBG unter Berücksichtigung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung stellt sich auf Grundlage der Wirtschaftsplanung 2024 wie folgt dar:

Ist 2022 T€	Ist 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
34.906	27.320	40.868	42.008	44.214

Die weiteren sich im Planungszeitraum ergebenden Schwankungen des Verlustausgleichsbedarfs der SBBG sind insbesondere durch die Ergebnisabführung der Braunschweiger Versorgung-AG & Co. KG bedingt. Wesentlich für den Ergebnisverlauf wird die Entwicklung der Rahmenbedingungen auf den Energiemärkten sein.

Weiterhin wird das Beteiligungsergebnis der SBBG von den Zuschussbedarfen der Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG) bestimmt. Die BSVG plant laut mittelfristiger Erfolgsplanung für das Geschäftsjahr 2025 einen Jahresfehlbetrag von rund 38,5 Mio. € ein; mittelfristig wird nach aktueller Wirtschaftsplanung ein Anstieg des Jahresfehlbetrages im Geschäftsjahr 2027 auf 41,9 Mio. € erwartet. Auf mittel- und langfristige Sicht möchte die BSVG weitere Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung des ÖPNV durch u.a. Investitionen in neue Fahrzeuge (insbesondere E-Busse), Gleissanierungen sowie umfangreiche Planungsleistungen im Zusammenhang mit dem vorgesehenen Stadtbahnausbau „Projekt Zielnetz 2030“ umsetzen.

3. Übrige verbundene Unternehmen und Beteiligungen

Für die übrigen verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden folgende Ansätze eingeplant:

verbundenes Unternehmen/ Beteiligung	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
Volkshochschule Braunschweig GmbH	5.547	5.823
Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	5.549	500
Braunschweig Stadtmarketing GmbH	3.805	4.022
Braunschweig Zukunft GmbH	2.807	3.138
Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	2.158	2.068
Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	1.500	1.453
Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH	520	519
Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	372	369
Braunschweiger Verkehrs-GmbH	300	300
Metropolregion HBGW GmbH	210	210
Allianz für die Region GmbH	180	180

2.2.4 Sozialtransferaufwendungen (Sachkonten 433110 bis 433980)

(Produktgruppen 1.31.3110 bis 1.36.3670)

Allgemeines

Die Sozialtransferaufwendungen sind in den o. g. Produktgruppen veranschlagt und betragen im Jahr 2025 257,3 Mio. € und im Jahr 2026 270,7 Mio. €. Die Sozialtransferaufwendungen werden zu unterschiedlich hohen Anteilen von Bund und Land erstattet.

Der überwiegende Teil der Aufwendungen bzw. Erstattungen entfällt auf die nachfolgend genannten Wesentlichen Produkte in den Teilhaushalten des Fachbereichs Soziales und Gesundheit und des Fachbereichs Kinder, Jugend und Familie. Zu weiteren Informationen wird auf die Teilhaushalte (s. Kapitel IX des Haushaltsplanes) verwiesen.

Angaben in Mio. €		Ansätze			
		2025		2026	
Wesentliches Produkt	Teilhaushalt	Sozialtransferaufwendungen	Kostenerstattungen	Sozialtransferaufwendungen	Kostenerstattungen
Hilfe zum Lebensunterhalt	50	5,3	-*)	5,6	-*)
Hilfen zur Gesundheit	50	0,2	-*)	0,2	-*)
Hilfe zur Pflege	50	13,6	-*)	13,9	-*)
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	50	42,4	42,1	46,4	46,1
Eingliederungshilfe SGB IX	50	69,4	60,9	73,0	64,2
Aufnahme, Betreuung und Integration von Geflüchteten	50	11,0	10,4	11,0	11,5
Beratung	51	0,1	-	0,1	-
Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	51	8,4	-	9,3	-
Stationäre Hilfen	51	19,5	0,7	20,5	0,8
Inobhutnahme/Notaufnahme (ohne umF)	51	6,9	0,3	7,7	0,3
Unbegleitete minderjährige Flüchtlingen umF	51	9,1	9,1	10,1	10,1
Betreuung von Kindern unter 3 Jahren (Kindertagespflege)	51	11,8	-	11,7	-

*) Die Erstattungen für Aufwendungen des örtlichen Trägers der Sozialhilfe werden zusammen unter Produkt 1.31.3110.10 im Teilhaushalt Fachbereich Soziales und Gesundheit veranschlagt.

2.2.4 Sozialtransferaufwendungen

Die im Teilhaushalt FB 50 veranschlagten Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II stellen ebenfalls einen großen Anteil an den Sozialhilfeaufwendungen dar und werden hier nachrichtlich genannt:

Angaben in Mio. €		Ansätze			
		2025		2026	
Wesentliches Produkt	Teilhaushalt	Sonst. Ordentl. Aufwendungen	Zuwendungen (Erstattung KdU)	Sonst. Ordentl. Aufwendungen	Zuwendungen (Erstattung KdU)
Leistungen für Unterkunft und Heizung	50	56,2	39,4	56,0	39,4

Die Entwicklung der Belastungen aus den Sozialtransferaufwendungen ist insbesondere von den noch nicht bekannten weiteren finanziellen Auswirkungen der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes im Bereich der Eingliederungshilfe und der Aufnahme, Betreuung und Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine und anderen Herkunftsländern abhängig.

2.2.5 Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen sind insbesondere in nachfolgendend genannter Höhe veranschlagt:

Zinsaufwand (Beträge in €) aus	2023 vorl. Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Krediten für Investitionen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften [1)]	7.125.882,81	12.651.200	8.664.800	11.991.200
Krediten für Investitionen (Experimentierklausel) [2)]	5.349.329,75	13.702.200	27.157.500	30.170.900
Cashpool [3)]	2.379.748,19	1.280.000	1.324.800	981.000
Liquiditätskrediten [4)]	0,00	50.000	50.000	6.890.000
gesamt	14.854.960,75	27.683.400	37.197.100	50.033.100

Erläuterungen:

1) Es handelt sich um folgende kreditähnliche Rechtsgeschäfte:
   - PPP-Projekt „Schulen und Kitas der Stadt Braunschweig“
   - Ausstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule

2) Hierbei handelt es sich um den Zinsaufwand aus aufgenommenen Investitionskrediten, die anschließend an städtische Gesellschaften ausgeliehen werden (siehe Ziffer 1.3). Diesem Aufwand stehen grundsätzlich entsprechende Erträge gegenüber (siehe Ziffer 2.1.7).

3) Diesem Aufwand stehen grundsätzlich entsprechende Erträge gegenüber (siehe Ziffer 2.1.7).

4) Die Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026 beinhaltet eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten. Diese beträgt 185,0 Mio. € für das Jahr 2025 und 350,0 Mio. € für das Jahr 2026. Angesichts der allgemeinen wirtschaftlichen Unsicherheiten wird nicht ausgeschlossen, dass die tatsächliche Aufnahme von Liquiditätskrediten nicht vermieden werden kann. Daher erfolgte die Veranschlagung eines entsprechenden Zinsaufwands.

2.2.6 Gewerbesteuerumlage

Ausgangspunkt für die in den Jahren 2025 und 2026 zu zahlende Gewerbesteuerumlage in Höhe von rund 16,8 Mio. € bzw. 17,2 Mio. € ist das für 2025 und 2026 erwartete Gewerbesteuer-Istaufkommen in Höhe von 215,0 Mio. € bzw. 220,0 Mio. € (vgl. Vorbericht Ziffer 2.1.2). Dieser Betrag wird nach der im Gemeindefinanzreformgesetz festgelegten Berechnung durch den Hebesatz von 450 v. H. geteilt und das Ergebnis mit dem entsprechenden Vervielfältiger von insgesamt 35,0 v. H. für 2023 (auch 2022: 35,0 v. H.) multipliziert.

Dieser vom-Hundert-Satz setzt sich zusammen aus dem Vervielfältiger zur Abführung des Bundesanteils in Höhe von 14,5 v. H. sowie dem Landesanteil in Höhe von 20,5 v. H. Im Jahr 2019 erfolgte letztmalig eine Erhöhung der Gewerbesteuerumlage um 29 v. H. im Rahmen der 1993 durchgeführten Neuordnung des Länderfinanzausgleichs aufgrund des Solidarpaktes. Entsprechend den Regelungen des Gemeindefinanzreformgesetzes ist diese kommunale Beteiligung an den finanziellen Lasten der deutschen Einheit ab dem Jahr 2020 entfallen. Zu Beginn des Jahres 2019 entfiel darüber hinaus die Erhöhung des Vervielfältigers in Höhe von 4 v. H. zur Beteiligung der Gemeinden an den Fondskosten Deutsche Einheit.

2.2.7 Deckungsreserve

Im Haushaltsplan 2025/2026 sind Deckungsreserven gemäß § 13 Abs. 2 KomHKVO zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen in Höhe von 5,0 Mio. € im Jahr 2025 bzw. von 9,0 Mio. € im Jahr 2026 vorgesehen (siehe auch entsprechender Haushaltsvermerk zum Teil-Ergebnishaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft).

Hiermit soll in beiden Planjahren ein Betrag in Höhe von bis zu 5 Mio. € zur Verfügung stehen, um mögliche Härten in der Bewirtschaftung ausgleichen zu können, die sich durch die bei der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs angewendeten strengen Budgetvorgaben ergeben könnten.

Im Jahr 2026 stehen weitere 4,0 Mio. € zur Verfügung. Diese sollen der Flexibilisierung im Ergebnishaushalt und der Vermeidung eines möglichen Nachtragshaushalts dienen, da sich besonders im zweiten Planjahr eines Doppelhaushalts aufgrund des größeren zeitlichen Abstandes zwischen der Planung und Ausführung des Haushaltsplans vermehrt über- und außerplanmäßige Bedarfe ergeben könnten.

2.2.8 Abschreibungen / Auflösungserträge aus Sonderposten

Unter der Abschreibung versteht man 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 dementsprechend periodengerecht im Ergebnishaushalt als Aufwand angesetzt wird.

Grundlage für die Ermittlung der Abschreibungen sind die Regelungen des NKomVG sowie der KomHKVO (insbesondere § 49 KomHKVO) und die vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport herausgegebene Abschreibungstabelle.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die für 2025 und 2026 geplanten Abschreibungen untergliedert nach Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen (Lizenzen, Konzessionen, etc.) und auf das Sachvermögen.

Abschreibungen	**Ansatz 2025** - Euro -	**Ansatz 2026** - Euro -
Immaterielles Vermögen	6.612.819	6.700.104
Sachvermögen	36.387.181	37.299.896
Summe Abschreibungen	**43.000.000**	**44.000.000**

Im Rahmen der Ablösung der GemHKO durch die KomHKVO wurden auch die Regelungen zu den Geringwertigen Vermögensgegenständen (GVG) geändert. Seit dem 01.01.2021 sind Vermögensgegenstände mit Anschaffungswerten bis zu 1.000 € netto nicht mehr als Investition sondern als Aufwand zu behandeln (§ 47 Abs. 5 KomHKVO).

Damit bestehen nicht mehr die gleichen Regelungen wie beim Steuerrecht, wo auch weiterhin die Beschaffungen von GVG's mit Anschaffungs- und Herstellungswerten von 250 € netto bis 1.000 € netto als Investition gelten. Bei der Stadt Braunschweig sind beide Rechtsgebiete abzubilden.

Im Zusammenhang mit den Abschreibungen können die Auflösungserträge aus Sonderposten gesehen werden. Für die Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögensgegenständen, die in Form von Abschreibungen zu Aufwand führen, erhält die Stadt teilweise Investitionszuweisungen und -zuschüsse. Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse (z. B. Bundes- oder Landeszuschüsse, aber auch Erschließungsbeiträge) für abnutzbare Vermögensgegenstände werden in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Diese Auflösung der Sonderposten führt im Ergebnishaushalt für den Zeitraum der Abschreibungen zu einem Ertrag.

Es sind Auflösungserträge aus Sonderposten **für 2025** in Höhe von rd. **14.520.159 €** und für **2026** in Höhe von rd. **13.199.473 €** veranschlagt worden (Ansatz 2023: 15.079.437 €; 2024: 15.044.630 €).

2.2.9 Rückstellungen

Rückstellungen sind für Verpflichtungen zu bilden, die dem Grunde nach zu erwarten, deren Höhe oder Fälligkeit aber noch ungewiss sind. Die Rückstellungen werden in der Bilanz ausgewiesen. Die Zuführungen zu Rückstellungen sind Aufwand im Ergebnishaushalt. Geplant wurden Zuführungen zu den Personalrückstellungen, wie Beamtenpensionen und Beihilfen.

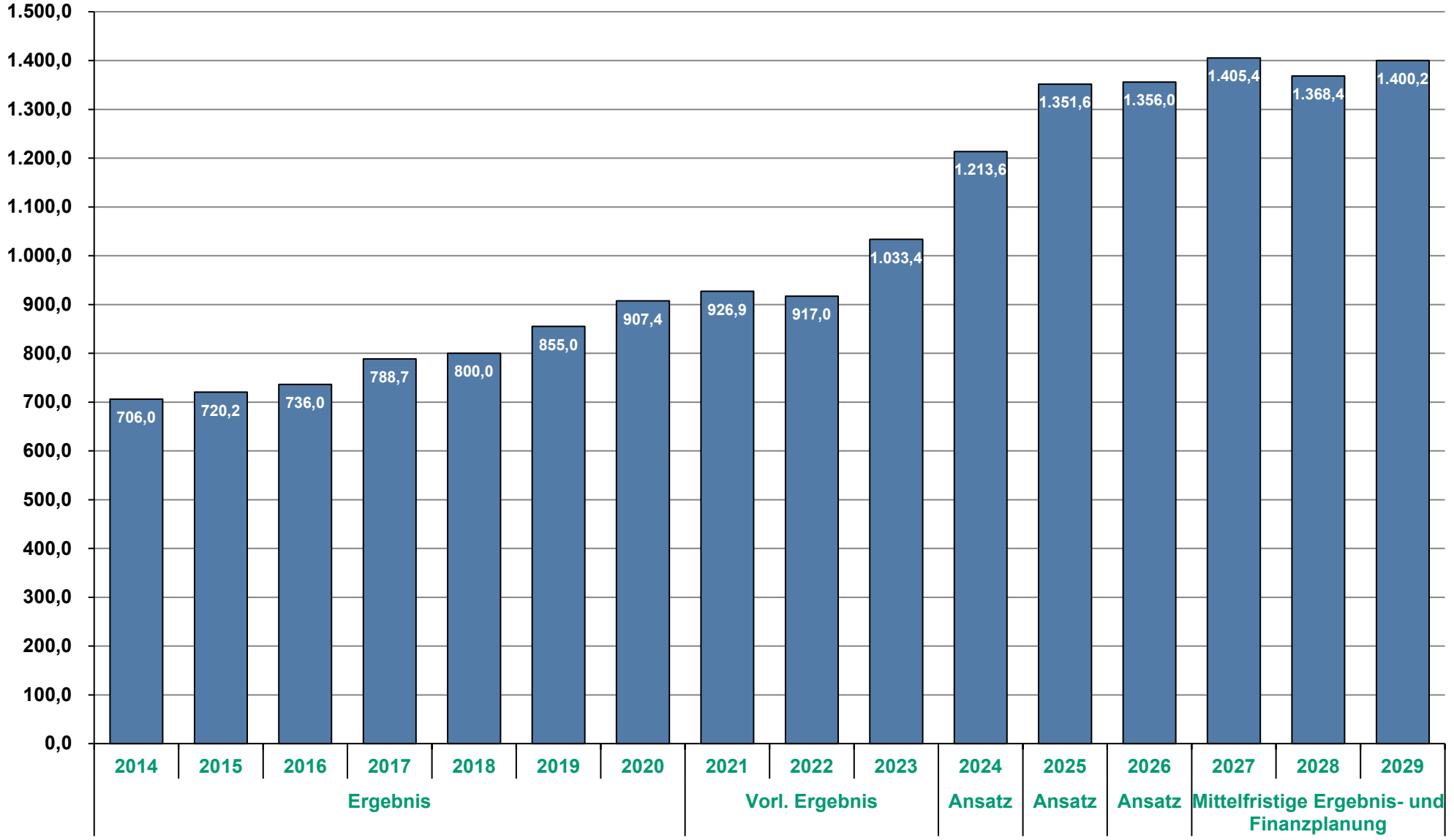
Die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensionen werden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen festgesetzt. Dabei sind die sich für die aktiven Beamten und für die Pensionäre ergebenden Erhöhungen der Besoldungen bzw. Versorgungsbezüge zu berücksichtigen. Nach den in Niedersachsen geltenden Vorschriften ist bei einer Besoldungserhöhung jeweils im betreffenden Jahr eine entsprechende Rückstellungszuführung vorzunehmen. Grundlage für die ermittelten Rückstellungszuführungen in den Jahren 2025 und 2026 ist die Erwartung, dass sich nach der beabsichtigten Erhöhung der Besoldung und der Versorgungsbezüge um 5,5 % ab dem 01. Februar 2025 im Jahr 2026 eine weitere Erhöhung um 2,0 % ergeben wird (siehe auch Ziffer 2.2.1). In der Planung des Personalaufwandes für die Jahre 2027 bis 2029 wurde ebenfalls eine Erhöhung der Besoldungs- und Versorgungsbezüge um jeweils 2,0 % angenommen. Dementsprechend sind Rückstellungszuführungen ermittelt worden.

In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Zuführungsbeträge dargestellt. Dabei handelt es sich jeweils um die Nettozuführung (Zuführung abzgl. Verbrauch der bestehenden Rückstellung).

Zuführung zu Rückstellungen (nicht zahlungswirksam)	**Ansatz 2025 - € -**	**Ansatz 2026 - € -**
Rückstellung für Pensionen Beamte	40.225.230	20.843.793
Rückstellungen für Beihilfen	6.958.965	3.647.664
Summe Rückstellungen	**47.184.195**	**24.491.457**

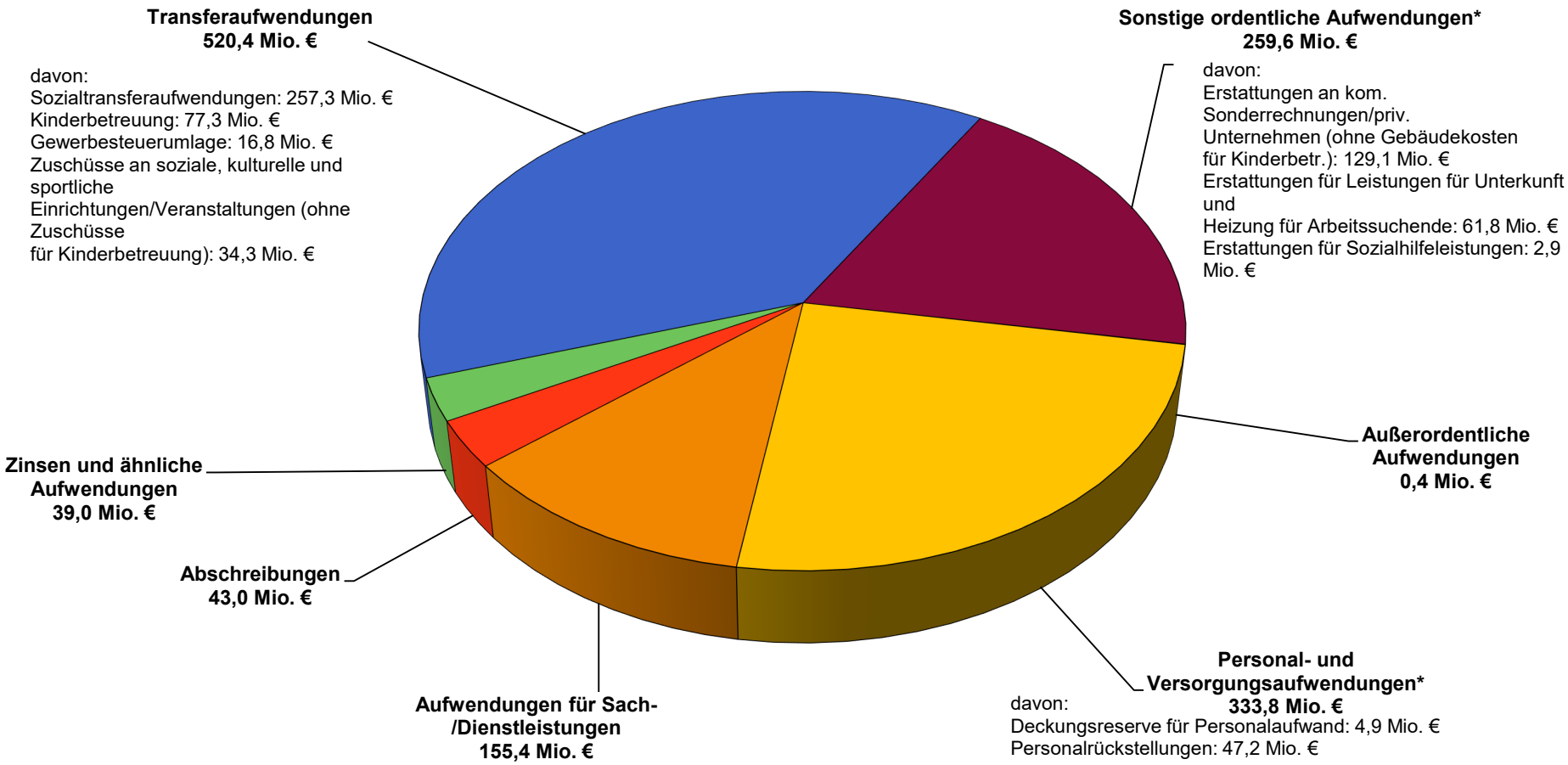
In den Jahren 2027 bis 2029 ergeben sich unter Berücksichtigung der oben aufgeführten Besoldungserhöhungen Rückstellungszuführungen in Höhe von insgesamt 24,1 Mio. €, 24,6 Mio. €, bzw. 25,3 Mio. €.

2.2.10 Entwicklung der Gesamtaufwendungen[1] (Angaben in Mio. Euro)



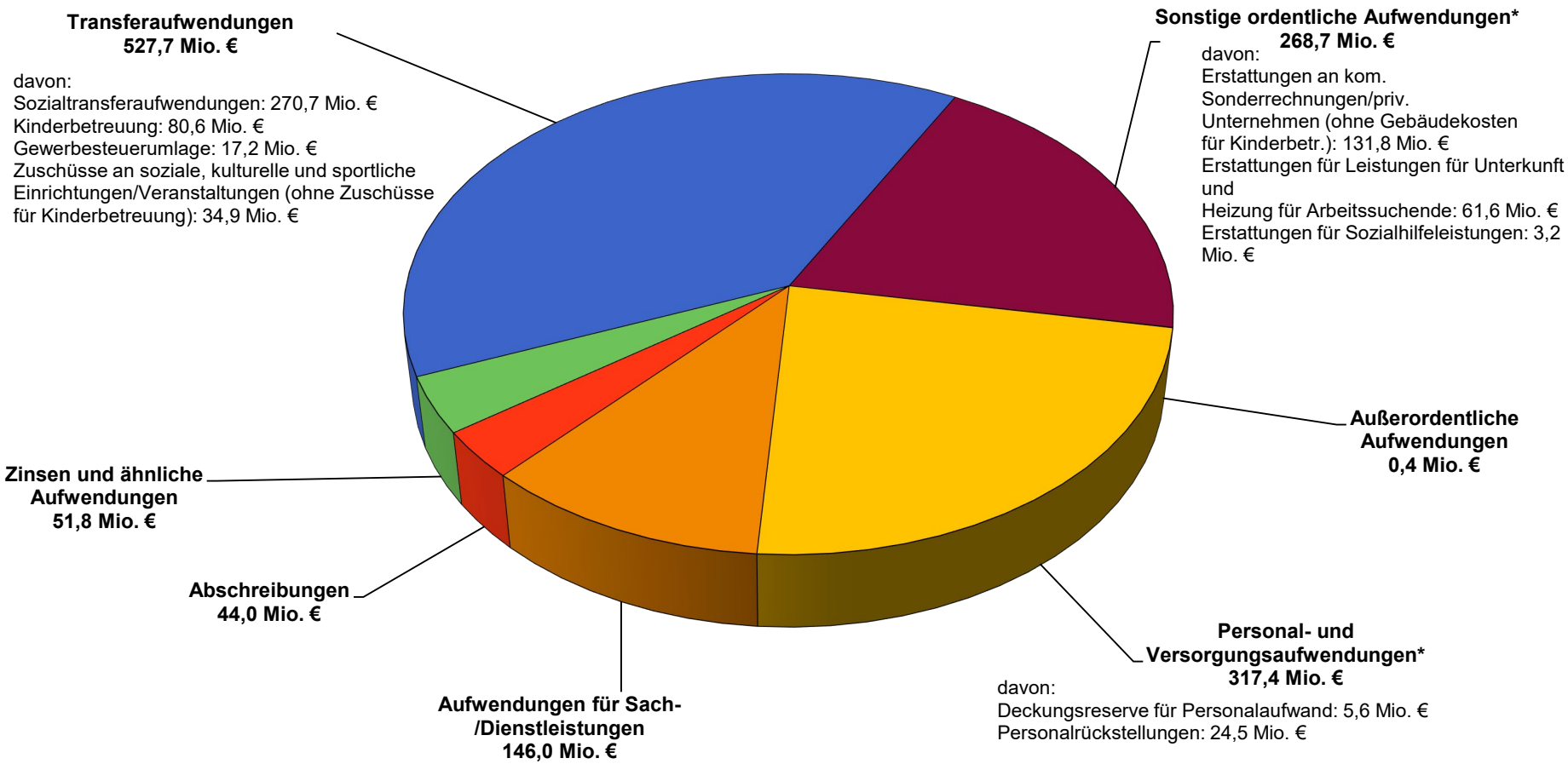
1) Summe aus ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen

2.2.11 (a) Aufwendungen nach Ansatzzeilen für das Haushaltsjahr 2025



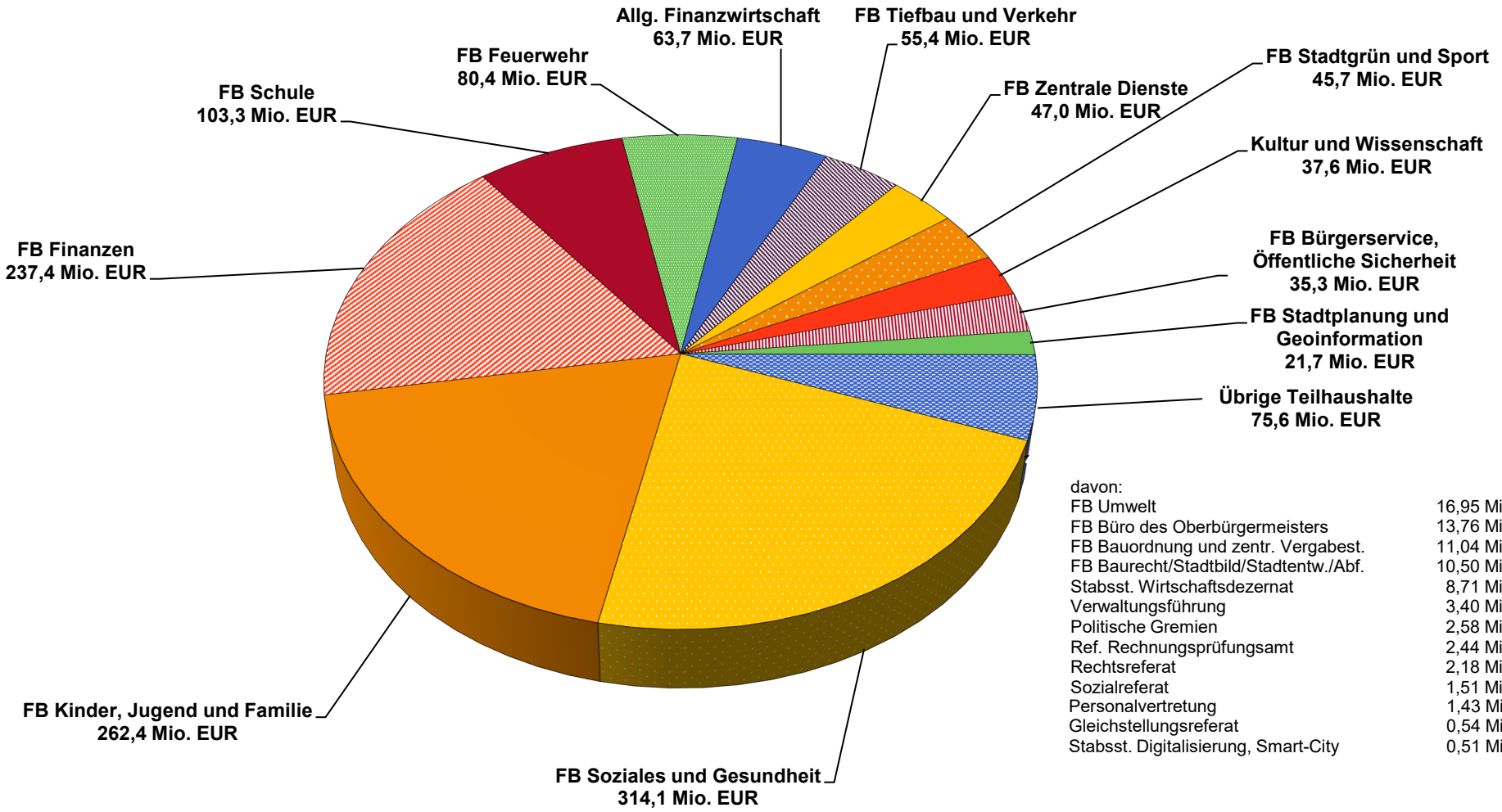
*) Die nach dem verbindlichen Kontenrahmen des Landes Niedersachsen ab 2012 den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zugeordnete Deckungsreserve für Personalaufwand ist hier weiterhin bei den Personalaufwendungen aufgeführt.

2.2.11 (b) Aufwendungen nach Ansatzzeilen für das Haushaltsjahr 2026



*) Die nach dem verbindlichen Kontenrahmen des Landes Niedersachsen ab 2012 den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zugeordnete Deckungsreserve für Personalaufwand ist hier weiterhin bei den Personalaufwendungen aufgeführt.

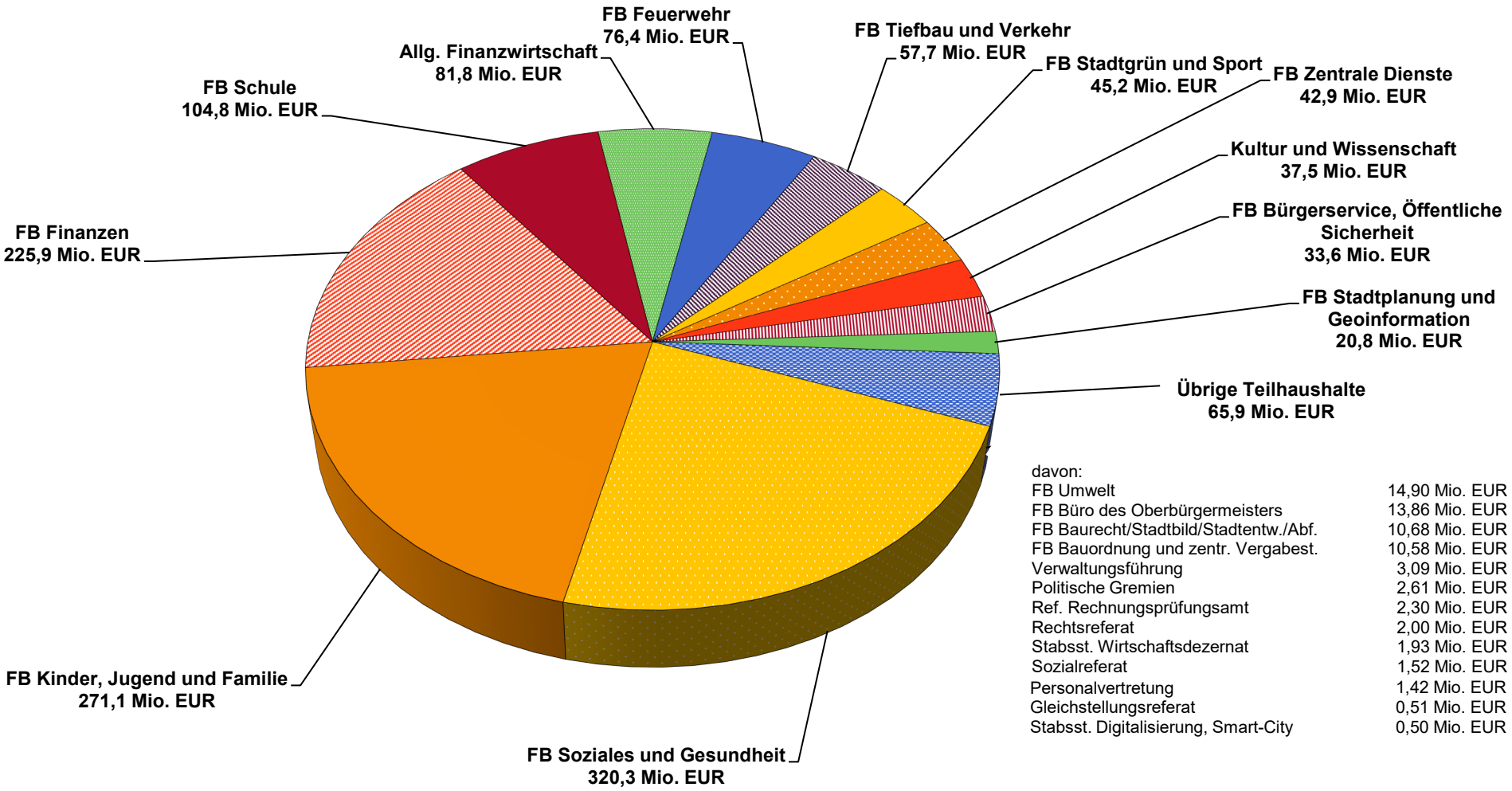
2.2.12 (a) Aufwendungen[1] nach Teilhaushalten für das Haushaltsjahr 2025



davon:	
FB Umwelt	16,95 Mio. EUR
FB Büro des Oberbürgermeisters	13,76 Mio. EUR
FB Bauordnung und zentr. Vergabest.	11,04 Mio. EUR
FB Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.	10,50 Mio. EUR
Stabsst. Wirtschaftsdezernat	8,71 Mio. EUR
Verwaltungsführung	3,40 Mio. EUR
Politische Gremien	2,58 Mio. EUR
Ref. Rechnungsprüfungsamt	2,44 Mio. EUR
Rechtsreferat	2,18 Mio. EUR
Sozialreferat	1,51 Mio. EUR
Personalvertretung	1,43 Mio. EUR
Gleichstellungsreferat	0,54 Mio. EUR
Stabsst. Digitalisierung, Smart-City	0,51 Mio. EUR

1) Summe der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen sowie der Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung

2.2.12 (b) Aufwendungen[1] nach Teilhaushalten für das Haushaltsjahr 2026



davon:	
FB Umwelt	14,90 Mio. EUR
FB Büro des Oberbürgermeisters	13,86 Mio. EUR
FB Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.	10,68 Mio. EUR
FB Bauordnung und zentr. Vergabest.	10,58 Mio. EUR
Verwaltungsführung	3,09 Mio. EUR
Politische Gremien	2,61 Mio. EUR
Ref. Rechnungsprüfungsamt	2,30 Mio. EUR
Rechtsreferat	2,00 Mio. EUR
Stabsst. Wirtschaftsdezernat	1,93 Mio. EUR
Sozialreferat	1,52 Mio. EUR
Personalvertretung	1,42 Mio. EUR
Gleichstellungsreferat	0,51 Mio. EUR
Stabsst. Digitalisierung, Smart-City	0,50 Mio. EUR

1) Summe der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen sowie der Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung

3. Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen

Im Finanzhaushalt (Gesamt-Finanzhaushalt/Teilfinanzhaushalte) werden die Einzahlungen und Auszahlungen u. a. für Investitionstätigkeit geplant.

Die im Rahmen von werterhöhenden Projekten/Maßnahmen (Investitionen) anfallenden Personalkosten des Ref. 0680 (Grün- und Freiraumplanung) sowie der Fachbereiche 66 (Tiefbau und Verkehr) und 67 (Stadtgrün und Sport) erhöhen die Projektkosten/Maßnahmenkosten, führen aber nicht zu erhöhten Auszahlungen und sind daher in den folgenden Auswertungen über Auszahlungen und Einzahlungen der Projekte nicht berücksichtigt.

Die investiven Personalkosten dieser Bereiche werden aufgrund ihrer Behandlung als Projektkosten bei der Ermittlung der jährlichen Abschreibungen und damit im Ergebnishaushalt der Stadt berücksichtigt. Zur Neutralisierung des lfd. Personalaufwandes um diese investiven Anteile erfolgt in gleicher Höhe ein Ausweis auf der Ertragsseite unter der Position "aktivierungsfähige Eigenleistungen".

Aktivierte Eigenleistungen	**Jahr 2025**	**Jahr 2026**
Aktivierungsfähige Eigenleistungen des Ref. 0680	103.214 €	105.276 €
Aktivierungsfähige Eigenleistungen des FB 66	1.660.242 €	1.702.466 €
Aktivierungsfähige Eigenleistungen des FB 67	100.185 €	102.186 €
	1.863.641 €	**1.909.928 €**

Im Gegensatz dazu sind die Personalkosten des Fachbereiches 65 nicht nur in den Projektkosten, sondern auch in den Auszahlungen für Investitionstätigkeit enthalten, da hierfür ein Zahlungsfluss an die Sonderrechnung erfolgt.

3.1 Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Im Gesamt-Finanzhaushalt sind folgende Einzahlungen für Investitionstätigkeit der Stadt veranschlagt:

Jahr 2025	**Jahr 2026**
31.951.100 €	**32.288.200 €**

Diese Beträge setzen sich folgendermaßen zusammen:

3.1.1 Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Im Finanzhaushalt sind Investitionszuweisungen und -zuschüsse eingeplant, und zwar

	Jahr 2025	**Jahr 2026**
- vom Land	8.148.200 €	5.434.500 €
- von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 €	0 €
- von Zweckverbänden	0 €	0 €
- vom sonstigen öffentlichen Bereich	0 €	0 €
- von verbundenen Unternehmen u. sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0 €	0 €
- von privaten Unternehmen	0 €	0 €
- von übrigen Bereichen	25.000 €	25.000 €
	8.173.200 €	**5.459.500 €**

3.1.1 Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Die eingeplanten Zuwendungen des Landes gliedern sich wie folgt auf:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau	1.999.500 €	0 €
- Grundschule Wedderkopsweg incl. Sph/ Neubau	1.465.000 €	0 €
- Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung		1.287.800 €
- Soziale Stadt - Donauviertel	1.393.400 €	2.316.700 €
- Stadtumbau „Bahnstadt“	333.300 €	400.000 €
- Okerbrücke Hüttenwerke-Schrotw./Ersatzneubau	1.302.000 €	0 €
- Stadtstraße Nord / Neubau	0 €	150.000 €
- E-Radweg BS-WF-SZ Thiede / Neubau	75.000 €	0 €
- Anbindung Innenstadt / Bau 1. Veloroute	600.000 €	300.000 €
- Bushaltestellen / Umgestaltung	400.000 €	400.000 €
- Feuerschutzsteuer	580.000 €	580.000 €
	8.148.200 €	**5.434.500 €**

3.1.2 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

Die hier veranschlagten Einzahlungen werden erhoben für die Erstellung von Erschließungsanlagen und für sonstige Investitionen, die den Anliegern oder Benutzern einen wirtschaftlichen Vorteil bringen. Es sind im Einzelnen:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Erschließungsbeiträge	100.000 €	100.000 €
- sonstige Entgelte (Ablös. v. Einstellplätzen)	75.000 €	75.000 €
	175.000 €	**175.000 €**

Straßenausbaubeiträge sind im Haushalt 2025 ff. nicht mehr eingeplant worden, da die Verwaltung den Vorschlag unterbreitet hat, diese mit sofortiger Wirkung abzuschaffen (siehe DS 24-23754).

3.1.3 Veräußerung von Sachvermögen

Die Veräußerungserlöse im Sachvermögen gliedern sich wie folgt auf:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	600.000 €	600.000 €
- Verkauf von beweglichen Sachen	334.400 €	290.900 €
	934.400 €	**890.900 €**

Unter den Verkauf von beweglichen Sachen fallen Erlöse aus der Veräußerung von Sachanlagen des Fachbereiches Stadtgrün sowie des Fachbereiches Feuerwehr.

3.1.4 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen

Es sind Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von **2.500.000 € jeweils** für 2025 und 2026 geplant.

3.1.4 Veräußerung von Finanzvermögen

Aufgrund zu zahlender Verwahrentgelte wird geplant, einen Teil des Pensionsfonds von jährlich 2.500.000 € für zu leistende Abfindungszahlungen aufgrund von Dienstherrenwechseln von Beamtinnen und Beamten zu anderen Behörden sowie insbesondere für steigende Versorgungsaufwendungen zu verwenden und damit zunächst den Pensionsfond sukzessive abzubauen (siehe Ziffer 2.2.1).

3.1.5 Sonstige Investitionstätigkeit

Die Rückflüsse aus Wohnbaudarlehen stellen sich wie folgt dar:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- an verbundene Unternehmen	0 €	0 €
- an Dritte	43.000 €	40.000 €
	43.000 €	**40.000 €**

Ebenfalls eingeplant sind die Rückflüsse aus Ausleihungen an städtische Gesellschaften (Experimentierklausel) in Höhe von **20.125.500 €** für das Haushaltsjahr 2025 und **26.222.800 €** für 2026. Die Details hierzu können aus Ziffer 1.3 ersehen werden.

3.2 Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Im Gesamt-Finanzhaushalt sind folgende Auszahlungen für Investitionen der Stadt veranschlagt:

Jahr 2025	Jahr 2026
333.702.600 €	**296.673.300 €**

Diese Beträge setzen sich folgendermaßen zusammen:

3.2.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Grunderwerb als auch die Erschließungs- und Straßenausbeiträgen sind folgende Auszahlungen vorgesehen:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Grunderwerb	21.698.000 €	5.228.000 €
- Zahlung von Erschließungsbeiträgen	18.000 €	18.000 €
	21.716.000 €	**5.246.000 €**

Aufgrund der städtischen Flächenvorsorge und Bodenpolitik wurde der Ansatz ab 2023 um 2 Mio. € jährlich aufgestockt. Darüber hinaus stehen im Haushaltsjahr 2025 rd. 16,5 Mio. € für den Erwerb von Erweiterungsflächen im Schulbereich zur Verfügung.

3.2.2 Baumaßnahmen

Für Baumaßnahmen sind folgende Ansätze eingeplant:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Hochbaumaßnahmen	121.322.100 €	178.011.900 €
- Tiefbaumaßnahmen	13.640.000 €	12.690.000 €
- Grünbaumaßnahmen	6.107.800 €	3.950.200 €
- sonstige Baumaßnahmen	559.000 €	369.000 €
	141.628.900 €	**195.021.100 €**

3.2.3 Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Für die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen wurden folgende Haushaltsmittel veranschlagt:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Vermögensgegenstände über 1.000 € netto	10.473.700 €	10.772.200 €

Aufgrund der geänderten GVG-Regelungen ab dem 01.01.2021[1] (siehe Ziffer 2.2.9) sind die Auszahlungen für Vermögensgestände bis 1.000 € netto den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zuzuordnen.

3.2.4 Erwerb von Finanzvermögensanlagen

Unter dieser Position werden die die Kapitalerhöhungen der Städtischen Gesellschaften (inkl. Erhöhung wegen der Einführung von Anreizsystemen) dargestellt:

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Kapitalerhöhung SBBG (inkl. Anreizsystem)	1.500.000 €	1.500.000 €

3.2.5 Aktivierbare Zuwendungen

Der Gesamtansatz für 2025 und 2026 setzt sich jeweils aus den folgenden Zuschussgruppen zusammen:

[1] GVG = geringwertige Vermögensgegenstände
Diese sind nach Ablösung der GemHKVO durch die KomHKVO ab 2021 keine Investitionen mehr und daher im Ergebnishaushalt geplant.

3.2.5 Aktivierbare Zuwendungen

	Jahr 2025	Jahr 2026
- Krankenhausumlage	5.860.000 €	6.100.000 €
- Zuschüsse für Projekte der Wirtschaftsförderung	5.000 €	5.000 €
- Zuschüsse an freie Träger (Kitas/Jugend-einrichtungen)	8.000 €	8.000 €
- Zuschüsse an Sportvereine	60.000 €	60.000 €
- Global Zuschuss an FB 65	27.000 €	27.000 €
	5.960.000 €	**6.200.000 €**

3.2.6 Ausleihungen

Für Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind **152.424.000 €** für das Haushaltsjahr 2025 und **77.934.000 €** für 2026 veranschlagt. Hiervon entfallen **152.100.000 €** für 2025 und **77.610.000 €** für 2026 auf die Konzernfinanzierung im Rahmen der Experimentierklausel (vgl. Ziffer 1.3 des Vorberichtes).

Der verbleibende Betrag ist für ein Mieterdarlehen in Höhe von jährlich **324.000 €** an die Nibelungen-Wohnbau-GmbH (NiWo) vorgesehen.

3.2.7 Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die nachstehende Übersicht stellt dar, in welcher Höhe Auszahlungen für Investitionstätigkeit **2025** nach Kostenarten gegliedert vorgesehen sind. Sie weist daneben aus, in welchem Umfang diese auf die Teilhaushalte entfallen.

Teilhaushalt		**781** aktivierbare Zuwend-ungen - € -	**782** Erwerb von Grund-stücken u. Gebäuden - € -	**783** Erwerb v. bewegl. Sach-vermögen - € -	**784/785** Erwerb von Finanzver-mögens-anlagen - € -	**787** Baumaß-nahmen - € -	**788** Aus-leihungen - € -	**Summe** **- € -**	**Anteil der Gesamt-summe**
Pol. Gr.	**Politische Gremien**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Verw.F	**Verwaltungsführung**	0	0	2.700	0	0	0	**2.700**	**0,00%**
FB 01	**Büro des Oberbürgermeisters**	0	0	7.900	0	0	0	**7.900**	**0,00%**
Stst. 0110	**Digitalisierung und Smart City**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Ref. 0140	**Rechnungs-prüfungsamt**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Ref. 0150	**Gleichstellungsreferat**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Ref. 0300	**Rechtsreferat**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Pers.V	**Personalvertretung**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
FB 10	**Zentrale Dienste**	0	0	790.500	0	39.000	0	**829.500**	**0,25%**
FB 20 / FB 65	**Finanzen**	5.887.000	21.716.000	180.400	1.500.000	118.722.100	152.424.000	**300.429.500**	**90,03%**
FB 32	**Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**	0	0	339.500	0	0	0	**339.500**	**0,10%**
FB 37	**Feuerwehr**	0	0	3.307.700	0	0	0	**3.307.700**	**0,99%**

Teilhaushalt		781 aktivierbare Zuwend-ungen - € -	782 Erwerb von Grund-stücken u. Gebäuden - € -	783 Erwerb v. bewegl. Sach-vermögen - € -	784/785 Erwerb von Finanzver-mögens-anlagen - € -	787 Baumaß-nahmen - € -	788 Aus-leihungen - € -	Summe - € -	Anteil der Gesamt-summe
FB 40	**Schule**	0	0	2.728.700	0	0	0	**2.728.700**	**0,82%**
FB 41	**Kultur**	0	0	86.000	0	190.000	0	**276.000**	**0,08%**
Ref. 0500	**Sozialreferat**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
FB 50	**Soziales und Gesundheit**	0	0	91.600	0	0	0	**91.600**	**0,03%**
FB 51	**Kinder, Jugend und Familie**	8.000	0	286.000	0	0	0	**294.000**	**0,09%**
FB 06	**Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung, Abfallwirtschaft**	0	0	1.513.000	0	50.000	0	**1.563.000**	**0,47%**
FB 60	**Bauordnung und Brandschutz**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
FB 61	**Stadtplanung und Geoinformation**	0	0	101.400	0	2.590.000	0	**2.691.400**	**0,81%**
FB 66	**Tiefbau und Verkehr**	0	0	140.000	0	13.780.000	0	**13.920.000**	**4,17%**
FB 67 inkl. Ref. 0670	**Stadtgrün und Sport**	60.000	0	891.800	0	3.100.300	0	**4.052.100**	**1,21%**
FB 68 inkl. Ref. 0680	**Umwelt**	0	0	5.000	0	3.157.500	0	**3.162.500**	**0,95%**
Stst. 0800	**Wirtschaftsdezernat**	5.000	0	1.500	0	0	0	**6.500**	**0,00%**
Gesamt		**5.960.000**	**21.716.000**	**10.473.700**	**1.500.000**	**141.628.900**	**152.424.000**	**333.702.600**	**100,00%**

3.2.7 Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die nachstehende Übersicht stellt dar, in welcher Höhe Auszahlungen für Investitionstätigkeit **2026** nach Kostenarten gegliedert vorgesehen sind. Sie weist daneben aus, in welchem Umfang diese auf die Teilhaushalte entfallen.

Teilhaushalt		**781** aktivierbare Zuwend-ungen - € -	**782** Erwerb von Grund-stücken u. Gebäuden - € -	**783** Erwerb v. bewegl. Sach-vermögen - € -	**784/785** Erwerb von Finanzver-mögens-anlagen - € -	**787** Baumaß-nahmen - € -	**788** Aus-leihungen - € -	**Summe** **- € -**	**Anteil der Gesamt-summe**
Pol. Gr.	**Politische Gremien**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Verw.F	**Verwaltungsführung**	0	0	2.700	0	0	0	**2.700**	**0,00%**
FB 01	**Büro des Oberbürgermeisters**	0	0	7.900	0	0	0	**7.900**	**0,00%**
Stst. 0110	**Digitalisierung und Smart City**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Ref. 0140	**Rechnungs-prüfungsamt**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Ref. 0150	**Gleichstellungs-referat**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Ref. 0300	**Rechtsreferat**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
Pers.V	**Personalvertretung**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
FB 10	**Zentrale Dienste**	0	0	790.500	0	39.000	0	**829.500**	**0,28%**
FB 20 / FB 65	**Finanzen**	6.127.000	5.246.000	182.700	1.500.000	173.926.900	77.934.000	**264.916.600**	**89,30%**
FB 32	**Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**	0	0	137.000	0	0	0	**137.000**	**0,05%**
FB 37	**Feuerwehr**	0	0	5.237.600	0		0	**5.237.600**	**1,77%**

Teilhaushalt		781 aktivierbare Zuwend-ungen - € -	782 Erwerb von Grund-stücken u. Gebäuden - € -	783 Erwerb v. bewegl. Sach-vermögen - € -	784/785 Erwerb von Finanzver-mögens-anlagen - € -	787 Baumaß-nahmen - € -	788 Aus-leihungen - € -	Summe - € -	Anteil der Gesamt-summe
FB 40	**Schule**	0	0	2.703.700	0	0	0	**2.703.700**	**0,91%**
FB 41	**Kultur**	0	0	57.200	0	0	0	**57.200**	**0,02%**
Ref. 0500	**Sozialreferat**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
FB 50	**Soziales und Gesundheit**	0	0	68.200	0	0	0	**68.200**	**0,02%**
FB 51	**Kinder, Jugend und Familie**	8.000	0	218.000	0	0	0	**226.000**	**0,08%**
FB 06	**Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung, Abfallwirtschaft**	0	0	13.000	0	50.000	0	**63.000**	**0,02%**
FB 60	**Bauordnung und Brandschutz**	0	0	0	0	0	0	**0**	**0,00%**
FB 61	**Stadtplanung und Geoinformation**	0	0	41.400	0	4.075.000	0	**4.116.400**	**1,39%**
FB 66	**Tiefbau und Verkehr**	0	0	114.000	0	12.830.000	0	**12.944.000**	**4,36%**
FB 67 inkl. Ref. 0670	**Stadtgrün und Sport**	60.000	0	1.191.800	0	3.100.200	0	**4.352.000**	**1,47%**
FB 68 inkl. Ref. 0680	**Umwelt**	0	0	5.000	0	1.000.000	0	**1.005.000**	**0,34%**
Stst. 0800	**Wirtschaftsdezernat**	5.000	0	1.500	0	0	0	**6.500**	**0,00%**
Gesamt		**6.200.000**	**5.246.000**	**10.772.200**	**1.500.000**	**195.021.100**	**77.934.000**	**296.673.300**	**100,00%**

3.2.8 Verpflichtungsermächtigungen

3.2.8.1 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen)

Die nachstehende Übersicht zeigt die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (in Euro)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
2026			142.174.000,00	79.674.000,00	65.468.000,00
2025		186.601.300,00	22.300.000,00	11.920.000,00	0,00
2024 *)	0,00	0,00	0,00		
2023 **)	0,00	0,00			
2022	0,00				
Insgesamt	**0,00**	**186.601.300,00**	**164.474.000,00**	**91.594.000,00**	**65.468.000,00**
nachrichtlich:					
in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene					
Kreditaufnahme für Investitionstätigkeit ***)	301.000.000,00	261.000.000,00	297.000.000,00	85.000.000,00	74.000.000,00
davon Kreditaufnahme für Experimentierklausel	152.100.000,00	77.610.000,00	104.214.000,00	0,00	0,00
davon für Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Inanspruchnahmen sind noch möglich, daher erfolgen Angaben erst zum HH-Enddruck.

**) Es liegen noch nicht alle Informationen zu den Inanspruchnahmen 2023 vor.
Angaben erfolgen zum HH-Enddruck.

***) nähere Einzelheiten siehe Ziffer 3.3 des Vorberichtes

3.2.8.2 Geplante Verpflichtungsermächtigungen je Projekt für den Haushalt 2025 ff.

Haushalt 2025

Lfd. Nr.	Projekt	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2026	2027	2028
			- in € -			
1	4E.210207	GY NO / Erweiterung	**12.800.000**	9.200.000	3.600.000	0
2	4E.210227	Feuerwehrhaus Stöckheim / Erweiterung / Umbau	**215.000**	215.000	0	0
3	4E.210276	GS Querum / Erweiterung u. Einrichtung GTB sowie Neubau Sporthalle	**6.840.000**	6.840.000	0	0
4	4E.210281	Feuerwehrwache Süd-West / Neubau	**3.600.000**	3.600.000	0	0
5	4E.210292	Oswald-Berkhan-Schule / Erweiterung Ressourcen	**5.600.000**	400.000	1.200.000	4.000.000
6	4E.210295	GS Mascheroder Holz / Einrichtung GTB	**5.900.000**	5.900.000	0	0
7	4E.210301	GS Hondelage / Einrichtung GTB	**1.200.000**	1.200.000	0	0
8	4E.210304	GS Timmerlah / Einrichtung GTB	**1.200.000**	1.200.000	0	0
9	4E.210306	GS Veltenhof / Einrichtung GTB	**1.200.000**	1.200.000	0	0
10	4E.210317	Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung	**5.173.500**	5.173.500	0	0
11	4E.210334	Gebäude Dessaustr. / Anbau + Sanierung	**297.500**	297.500	0	0
12	4E.210341	Kita Querum / Ersatzbau	**400.000**	400.000	0	0
13	4E.210343	GS Schunteraue / Einrichtung GTB	**1.480.000**	840.000	400.000	240.000
14	4E.210346	GS Melverode Sph / Neubau	**8.820.000**	6.400.000	2.420.000	0
15	4E.210347	GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	**4.000.000**	4.000.000	0	0
16	4E.210348	Wilhelmgymnasium / Erweiterung G8/G9	**2.400.000**	2.400.000	0	0
17	4E.210373	Wilhelmgym. (Leonhardstr. 12) / Erweiterung G8/G9	**3.600.000**	3.600.000	0	0
18	4E.210374	Ackerstr. / Neubau 1,5 fach Sporthalle	**3.900.000**	3.900.000	0	0
19	4E.210377	GY M.K. / Erweiterung G8/G9 + Sanierung	**500.000**	500.000	0	0
20	4E.210378	GS Wenden / Neubau 2 fach Sporthalle	**1.440.000**	1.440.000	0	0
21	4E.210382	Joh.-Selenka-Schule / Umbau - Sanierung	**3.100.000**	3.100.000	0	0
22	4E.210386	GS Weststadt / Neubau Schulgeb.+Sporthalle	**3.805.500**	3.805.500	0	0
23	4E.210388	Kita Weststadt / Neubau	**900.000**	900.000	0	0
24	4E.210417	GS Veltenhof / Ersatzneubau Sporthalle	**9.080.000**	6.400.000	2.680.000	0

3.2.8.2 Geplante Verpflichtungsermächtigungen je Projekt für den Haushalt 2023 ff.

Lfd. Nr.	Projekt	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2026	2027	2028
			- in € -			
25	4E.210424	GS Rühme / San. (inkl. Mensaausbau)	**10.400.000**	10.400.000	0	0
26	4E.210425	GS Broitzem / Einrichtung GTB und Sanierung	**8.544.000**	8.544.000	0	0
27	4E.210426	GS Altmühlstraße / Sanierung	**12.160.000**	12.160.000	0	0
28	4E.210427	RS Sidonienstraße / Einrichtung GTB und Sanierung	**16.848.000**	16.848.000	0	0
29	4E.210440	FB 20: Sirenensystem / Einrichtung	**480.000**	480.000	0	0
30	4E.210441	Stadthallensanierung / Umsetzung SFB	**32.000.000**	32.000.000	0	0
31	4E.210458	FB 20: Rathausneubau / Sanierung	**8.000.000**	8.000.000	0	0
32	4E.210469	GY H.v.F. / Erweiterung	**400.000**	400.000	0	0
33	4E.210471	GY Kleine Burg / Erweiterung Burgpassage	**23.680.000**	4.000.000	12.000.000	7.680.000
34	4S.210092	Lessinggymnasium / Containerbereitstellung / 2. BA	**3.200.000**	3.200.000	0	0
35	5S.210008	FB 20: Global Ankauf Grundstücke	**1.150.000**	1.150.000	0	0
36	5E.370041	Wechselladerfahrzeug (WLF) BF / Beschaffung	**350.000**	350.000	0	0
37	5E.370042	Einsatzleitwagen-Reserve (ELW) BF / Beschaffung	**200.000**	200.000	0	0
38	5E.370043	Einsatzleitwagen-Reserve (ELW) BF / Beschaffung	**200.000**	200.000	0	0
39	5E.370044	Einsatzleitwagen-ELW C-Dienst BF / Beschaffung	**200.000**	200.000	0	0
40	5E.370045	Einsatzleitwagen-ELW B-Dienst BF / Beschaffung	**200.000**	200.000	0	0
41	5E.370050	Löschgruppenfahrz. 10/6 FF Waggum / Beschaffung	**400.000**	400.000	0	0
42	5E.370051	Löschgruppenfahrz. 10/6 FF Thune / Beschaffung	**400.000**	400.000	0	0
43	5E.370053	Gerätewagen Logistik FF Innenst. / Beschaffung	**300.000**	300.000	0	0
44	5E.370054	Gerätewagen Logistik FF Dibbesdorf / Beschaffung	**150.000**	150.000	0	0
45	5E.370056	Rettungswagen (Ersatz FW 3270) / Beschaffung	**300.000**	300.000	0	0
46	5E.370057	Rettungswagen (Ersatz FW 3271) / Beschaffung	**300.000**	300.000	0	0
47	5E.370058	Rettungswagen (Ersatz FW 3276) / Beschaffung	**300.000**	300.000	0	0
48	5E.370076	Sandsackmaschine+Zubehör / Beschaffung	**250.000**	250.000	0	0
49	5S.370009	FB 37: Global-sonstige Sachanlagen BF	**400.000**	400.000	0	0
50	5S.610009	FB 61: Global-Sachanlagen 61.2	**37.800**	37.800	0	0
51	4E.660026	Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode	**400.000**	400.000	0	0
52	4E.660028	Stadtbahnausbau TP 1 Rauheim	**200.000**	200.000	0	0
53	4E.660029	Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum	**100.000**	100.000	0	0
54	4E.660030	Stadtbahnausbau TP 32 Campus	**100.000**	100.000	0	0

3.2.8.2 Geplante Verpflichtungsermächtigungen je Projekt für den Haushalt 2023 ff.

Lfd. Nr.	Projekt	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2026	2027	2028
			- in € -			
55	4E.660031	Stadtbahnausbau TP 41 Westl- Innenstadt	**200.000**	200.000	0	0
56	4E.660032	Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf	**300.000**	300.000	0	0
57	5E.660071	DB-Verknüpfungspunkt Bienrode / Umbau	**100.000**	100.000	0	0
58	5E.660072	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde / Umbau	**100.000**	100.000	0	0
59	5E.660101	Stadtstr. Hamburger Str-Bienroder Weg / Neubau	**500.000**	500.000	0	0
60	5E.660113	Mühlenbrücke Bienrode über der Schunter / Ersatz	**150.000**	150.000	0	0
61	5E.660119	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw. / Ersatz	**2.000.000**	2.000.000	0	0
62	5E.660137	Schunterbrücke Bienrode / Ersatzneubau	**400.000**	400.000	0	0
63	5E.660140	Schunterflutbrücke Bienrode Gifhorn. / Ersatz	**400.000**	400.000	0	0
64	5E.660156	Schunterbrücke Thune / Ersatzneubau	**500.000**	500.000	0	0
65	5E.660158	Umfeld Hauptbahnhof / Umgestaltung	**500.000**	500.000	0	0
66	5E.660162	FB 66: Anbindung Innenstadt / Bau Veloroute 1	**1.000.000**	1.000.000	0	0
67	5E.660172	DB-Verknüpfungspunkt West / Umbau	**200.000**	200.000	0	0
68	5E.660177	FB 66: Holwedestr. AP 25 / Erschließung	**50.000**	50.000	0	0
69	5S.660015	Östliches Ringgebiet / Straßenerneuerung	**100.000**	100.000	0	0
70	5S.660016	Petritor / Straßenerneuerung	**100.000**	100.000	0	0
71	5S.660018	Nordstadt / Straßenerneuerung	**100.000**	100.000	0	0
72	5S.660024	Innenstadt / Straßenerneuerung	**100.000**	100.000	0	0
73	5S.660027	Stöckheim / Straßenerneuerung	**500.000**	500.000	0	0
74	5S.660050	FB 66: Global Beleuchtung Radverkehr	**100.000**	100.000	0	0
75	5S.660062	Wilhelmitor/Straßenerneuerung	**100.000**	100.000	0	0
76	5S.660064	Wenden / Straßenerneuerung	**800.000**	800.000	0	0
77	5S.660067	Bushaltestellen / Umgestaltung	**800.000**	800.000	0	0
78	5S.660077	Fahrradstraßennetz Wallring / Lückenschl.	**1.000.000**	1.000.000	0	0
79	5S.660079	Leiferde / Straßenerneuerung	**250.000**	250.000	0	0
80	5S.660081	Broitzem / Straßenerneuerung	**200.000**	200.000	0	0
81	4S.670055	FB 67: E-Mobilitätskonzept / Umsetzung	**340.000**	340.000	0	0
82	5S.670011	FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	**830.000**	830.000	0	0
		Gesamtsumme:	**220.821.300**	**186.601.300**	**22.300.000**	**11.920.000**

3.2.8.2 Geplante Verpflichtungsermächtigungen je Projekt für den Haushalt 2025 ff.

Haushalt 2026

Lfd. Nr.	Projekt	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2027	2028	2029
			- in € -			
1	4E.210241	GS Stöckheim / Einrichtung GTB und Sanierung	**4.800.000**	400.000	2.000.000	2.400.000
2	4E.210276	GS Querum / Erweiterung u. Einrichtung GTB sowie Neubau Sporthalle	**18.400.000**	6.000.000	6.400.000	6.000.000
3	4E.210281	Feuerwehrwache Süd-West / Neubau	**42.300.000**	10.800.000	13.500.000	18.000.000
4	4E.210292	Oswald-Berkhan-Schule / Erweiterung Ressourcen	**4.000.000**	0	0	4.000.000
5	4E.210301	GS Hondelage / Einrichtung GTB	**5.000.000**	5.000.000	0	0
6	4E.210304	GS Timmerlah / Einrichtung GTB	**5.100.000**	5.100.000	0	0
7	4E.210306	GS Veltenhof / Einrichtung GTB	**5.000.000**	5.000.000	0	0
8	4E.210341	Kita Querum / Ersatzbau	**10.520.000**	3.600.000	3.600.000	3.320.000
9	4E.210347	GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	**4.224.000**	4.000.000	224.000	0
10	4E.210348	Wilhelmgymnasium / Erweiterung G8/G9	**6.443.000**	2.600.000	215.000	3.628.000
11	4E.210373	Wilhelmgym. (Leonhardstr. 12) / Erweiterung G8/G9	**6.060.000**	2.660.000	200.000	3.200.000
12	4E.210374	Ackerstr. / Neubau 1,5 fach Sporthalle	**189.000**	189.000	0	0
13	4E.210377	GY M.K. / Erweiterung G8/G9 + Sanierung	**10.805.000**	3.725.000	3.540.000	3.540.000
14	4E.210378	GS Wenden / Neubau 2 fach Sporthalle	**13.050.000**	4.500.000	3.150.000	5.400.000
15	4E.210382	Joh.-Selenka-Schule / Umbau u. Sanierung	**6.150.000**	2.500.000	2.650.000	1.000.000
16	4E.210386	GS Weststadt / Neubau Schulgeb.+Sporthalle	**18.225.000**	9.630.000	8.595.000	0
17	4E.210388	Kita Weststadt / Neubau	**7.830.000**	3.600.000	3.600.000	630.000
18	4E.210424	GS Rühme / Sanierung (inkl. Mensaausbau)	**1.600.000**	1.600.000	0	0
19	4E.210425	GS Broitzem / Einrichtung GTB u. Sanierung	**1.600.000**	1.600.000	0	0
20	4E.210426	GS Altmühlstraße / Sanierung	**1.600.000**	1.600.000	0	0
21	4E.210427	RS Sidonienstrasse / Einrichtung GTB u. Sanierung	**1.600.000**	1.600.000	0	0
22	4E.210441	Stadthallensanierung / Umsetzung SFB	**40.000.000**	28.000.000	8.000.000	4.000.000
23	4E.210458	FB 20: Rathausneubau / Sanierung	**15.200.000**	8.800.000	6.400.000	0
24	4E.210469	GY H.v.F. / Erweiterung	**6.160.000**	2.400.000	2.960.000	800.000

3.2.8.2 Geplante Verpflichtungsermächtigungen je Projekt für den Haushalt 2023 ff.

Lfd. Nr.	Projekt	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2027	2028	2029
			- in € -			
25	4E.210472	GY H.v.F. Abt. Lehndorf ./ Erweiterung	**4.160.000**	160.000	2.400.000	1.600.000
26	4S.210092	Lessinggymnasium / Containerbereitstellung / 2. BA	**9.160.000**	5.800.000	3.360.000	0
27	5S.210008	FB 20: Global Ankauf Grundstücke	**1.150.000**	1.150.000	0	0
28	5E.370062	Hilfslöschfahrtzeug BF (Ersatz FW 3015)/ Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
29	5E.370063	Hilfslöschfahrtzeug BF (Ersatz FW 3016) / Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
30	5E.370064	Hilfslöschfahrtzeug BF (Ersatz FW 3017) / Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
31	5E.370065	Hilfslöschfahrtzeug BF (Ersatz FW 3018) / Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
32	5E.370066	Hilfslöschfahrtzeug BF (Ersatz FW 3019) / Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
33	5E.370071	Rüstwagen-RW 2 BF (Ersatz BS 2040) / Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
34	5E.370072	Rüstwagen-RW 2 BF (Ersatz BS 2041) / Beschaffung	**700.000**	700.000	0	0
35	5S.610009	FB 61: Global-Sachanlagen Abt. 61.2	**40.000**	40.000	0	0
36	4E.660026	Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode	**1.950.000**	750.000	850.000	350.000
37	4E.660028	Stadtbahnausbau TP 1 Rauheim	**4.500.000**	500.000	1.500.000	2.500.000
38	4E.660029	Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum	**350.000**	100.000	100.000	150.000
39	4E.660030	Stadtbahnausbau TP 32 Campus	**400.000**	100.000	100.000	200.000
40	4E.660031	Stadtbahnausbau TP 41 Westl- Innenstadt	**150.000**	50.000	50.000	50.000
41	4E.660032	Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf	**600.000**	200.000	200.000	200.000
42	5E.660071	DB-Verknüpfungspunkt Bienrode / Umbau	**4.100.000**	600.000	2.000.000	1.500.000
43	5E.660072	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde / Umbau	**100.000**	100.000	0	0
44	5E.660101	Stadtstr. Hamburger Str-Bienroder Weg / Neubau	**2.500.000**	2.500.000	0	0
45	5E.660113	Mühlenbrücke Bienrode über der Schunter / Ersatz	**800.000**	800.000	0	0
46	5E.660134	Straßenbrücke Sachsendamm / Sanierung	**900.000**	900.000	0	0
47	5E.660139	FB 66:BS-Lehre-WOB / Bau e-Radschnellweg	**100.000**	100.000	0	0
48	5E.660155	Schunterbrücke Dibbesdorf / Ersatzneubau	**500.000**	500.000	0	0
49	5E.660158	Umfeld Hauptbahnhof / Umgestaltung	**6.000.000**	2.000.000	2.000.000	2.000.000
50	5E.660170	Senefelderstr. / Straßenerneuerung (ohne Kanal)	**700.000**	700.000	0	0
51	5E.660172	DB-Verknüpfungspunkt West / Umbau	**2.200.000**	200.000	1.000.000	1.000.000
52	5E.660175	Westerbergstr.-Alte Frankf. Str. / Umbau	**600.000**	600.000	0	0
53	5S.660003	FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.	**110.000**	110.000	0	0
54	5S.660050	FB 66: Global Beleuchtung Radverkehr	**100.000**	100.000	0	0

3.2.8.2 Geplante Verpflichtungsermächtigungen je Projekt für den Haushalt 2023 ff.

Lfd. Nr.	Projekt	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2027	2028	2029
			- in € -			
55	5S.660067	Bushaltestellen / Umgestaltung	**800.000**	800.000	0	0
56	5S.660077	Fahrradstraßennetz Wallring / Lückenschl.	**1.000.000**	1.000.000	0	0
57	4S.670055	FB 67: E-Mobilitätskonzept / Umsetzung	**340.000**	340.000	0	0
58	5E.670093	SpA Querum / Umwandlung Tennenplatz-Kunstrasen	**440.000**	440.000	0	0
59	5S.670011	FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	**830.000**	830.000	0	0
60	5S.670081	FB 67: 11 Holder Schlepper / Beschaffung	**1.980.000**	900.000	1.080.000	
		Gesamtsumme:	**287.316.000**	**142.174.000**	**79.674.000**	**65.468.000**

3.2.9 Instandhaltungs- und Investitionsschwerpunkte (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

(nur Sachkosten und ohne die Budgets GVG, Vorplanungen, pauschale Einnahmen und Instandh. EH)

Haushalt 2025

Budgetzuordnung	2025 Erträge **Instandh., Festwert, etc.** - € -	2025 Aufwendungen **Instandh., Festwert, etc.** - € -	2025 Einzahlungen **Investitionen** - € -	2025 Auszahlungen **Investitionen** - € -	2025 Einzahlungen **Gesamt** - € -	2025 Auszahlungen **Gesamt** - € -
Programme						
01 IT	0	5.251.000	0	816.000	**0**	**6.067.000**
02 Schulsanierungen	0	6.623.000	0	800.000	**0**	**7.423.000**
03 Kita-Neubau / Sanierung	0	1.968.300	0	0	**0**	**1.968.300**
04 Sanierungsgebiete	4.202.000	7.450.000	1.726.700	2.590.000	**5.928.700**	**10.040.000**
06 Erschließung - Wohngebiete	0	0	0	50.000	**0**	**50.000**
07 Erschließung - Gewerbegebiete	0	0	0	100.000	**0**	**100.000**
08 Straßenerneuerung i.Z.m. Kanal	0	0	0	4.400.000	**0**	**4.400.000**
10 Begleitmaßnahmen ÖPNV	0	50.000	400.000	1.400.000	**400.000**	**1.450.000**
11 Energiesparmaßnahmen	0	30.000	0	0	**0**	**30.000**
13 Masterplan Sport und Sportstättenerneuerung	0	0	0	957.300	**0**	**957.300**
14 Luftreinhaltung, Feinstaub u. Klimaschutz	0	250.000	675.000	2.750.000	**675.000**	**3.000.000**
17 Brandschutzmaßnahmen	0	4.513.400	0	0	**0**	**4.513.400**
18 EU-Strukturförderung	300.000	600.000	0	0	**300.000**	**600.000**
Projekte bis 500 T€ (ohne Ausleih.)	161.100	6.454.800	25.000	2.723.400	**186.100**	**9.178.200**
kostenrechnende Einrichtungen (Bestattungswesen und Rettungsdienst)	0	50.000	47.600	114.600	**47.600**	**164.600**
Großprojekte inkl. PPP (über 500 T€ Gesamtk.)	1.858.700	62.505.900	4.766.500	143.002.100	**6.625.200**	**205.508.000**
Globalansatz Grunderwerb	0	0	0	9.916.000	**0**	**9.916.000**
Globalansatz Krankenhausumlage	0	0	0	5.860.000	**0**	**5.860.000**
sonst. Globalansätze	38.800	9.338.500	286.800	5.799.200	**325.600**	**15.137.700**
Ausleihungen (inkl. Experimentierklausel)	0	0	20.125.500	152.424.000	**20.125.500**	**152.424.000**
Pensionsfond	0	0	2.500.000	0	**2.500.000**	**0**
	6.560.600	**105.084.900**	**30.553.100**	**333.702.600**	**37.113.700**	**438.787.500**

3.2.9 Instandhaltungs- und Investitionsschwerpunkte (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

(nur Sachkosten und ohne die Budgets GVG, Vorplanungen, pauschale Einnahmen und Instandh. EH)

Haushalt 2026

Budgetzuordnung	2026 Erträge	2026 Aufwendungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen
	Instandh., Festwert, etc.		**Investitionen**		**Gesamt**	
	- € -		- € -		- € -	
Programme						
01 IT	0	4.251.000	0	816.000	**0**	**5.067.000**
02 Schulsanierungen	0	3.860.000	0	12.440.000	**0**	**16.300.000**
03 Kita-Neubau / Sanierung	0	700.000	0	0	**0**	**700.000**
04 Sanierungsgebiete	4.110.600	7.022.900	2.716.700	4.075.000	**6.827.300**	**11.097.900**
06 Erschließung - Wohngebiete	0	0	0	50.000	**0**	**50.000**
08 Straßenerneuerung i.Z.m. Kanal	0	0	0	2.250.000	**0**	**2.250.000**
10 Begleitmaßnahmen ÖPNV	225.000	450.000	400.000	1.300.000	**625.000**	**1.750.000**
11 Energiesparmaßnahmen	0	30.000	0	0	**0**	**30.000**
13 Masterplan Sport und Sportstättenerneuerung	0	0	0	907.200	**0**	**907.200**
14 Luftreinhaltung, Feinstaub u. Klimaschutz	0	250.000	300.000	2.000.000	**300.000**	**2.250.000**
17 Brandschutzmaßnahmen	0	3.285.000	0	0	**0**	**3.285.000**
18 EU-Strukturförderung	300.000	600.000	0	0	**300.000**	**600.000**
Projekte bis 500 T€ (ohne Ausleih.)	114.600	4.753.200	25.000	5.166.900	**139.600**	**9.920.100**
kostenrechnende Einrichtungen (Bestattungswesen und Rettungsdienst)	0	50.000	38.500	651.300	**38.500**	**701.300**
Großprojekte inkl. PPP (über 500 T€ Gesamtkosten) -	1.128.800	53.376.600	1.437.800	173.063.200	**2.566.600**	**226.439.800**
Globalansatz Grunderwerb	0	0	0	5.246.000	**0**	**5.246.000**
Globalansatz Krankenhausumlage	0	0	0	6.100.000	**0**	**6.100.000**
sonst. Globalansätze	38.800	8.298.000	252.400	4.673.700	**291.200**	**12.971.700**
Ausleihungen (inkl. Experimentierklausel)	0	0	26.222.800	77.934.000	**26.222.800**	**77.934.000**
Pensionsfond	0	0	2.500.000	0	**2.500.000**	**0**
	5.917.800	**86.926.700**	**33.893.200**	**296.673.300**	**39.811.000**	**383.600.000**

3.2.9.1 Entwicklung der Auszahlungen besonderer Programme

3.2.9.1.1 Gesamtübersicht Schulsanierungsprogramm

Die veranschlagten Mittel für Schulsanierungen stellen sich aufgeteilt nach Instandhaltungen und Investitionen wie folgt dar:

	2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029
	- in € -					
Instandhaltungen*	2.005.000	**6.423.000**	**820.000**	960.000	2.390.000	2.700.000
Investitionen*	440.000	**0**	**280.000**	640.000	760.000	2.000.000
Insgesamt:	2.445.000	**6.423.000**	**1.100.000**	1.600.000	3.150.000	4.700.000

* ohne PPP (z.B. GS Altmühlstraße)

Die jeweiligen Einzelbeträge der Schulsanierungsprojekte beinhalten seit 2008 HOAI-Leistungen des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement.

Die Finanzraten des Schulsanierungspaketes 1 wurden stärker als in der Vergangenheit auf einzelne sanierungsbedürftige Schulen gebündelt. Es sollten primär ausgesuchte Schulen gleichzeitig ganzheitlich saniert werden. Mit dieser Vorgehensweise konnten die Baumaßnahmen effizienter durchgeführt werden, da die Sanierung einer Schule nicht mehr abschnittsweise durchgeführt wurde und dementsprechend sich nicht mehr über einen langen Zeitraum hinzog, sondern straffer abgewickelt wurde. Es werden derzeit Restsanierungsarbeiten an den Schulen des Schulsanierungspaketes 1 - wie z.B. IGS Franzsches Feld - durchgeführt. Für die ab 2025 geplanten Schulsanierungen wird diese Vorgehensweise aktuell nicht mehr angewandt. Nur zum Teil werden geplante Maßnahmen im Rahmen der Einzelprojekte zur Errichtung von Ganztagsbetrieben abgebildet (z.B. GS Bültenweg).

Neben diesen Sanierungsmitteln stehen grundsätzlich für kleinere Maßnahmen noch rd.1,1 Mio. € jährlich zur Verfügung.

Im Bereich der Brandschutzmaßnahmen selbst werden in den nächsten Jahren die Maßnahmen fortgeführt. Hierfür sind für alle städtischen Gebäude - wenn notwendig - Haushaltsmittel eingeplant worden (siehe Ziffer 3.2.9.1.3).

Zusätzlich sollen Schulsanierungen auch im Rahmen der Alternativen Beschaffung umgesetzt werden. Es wird hierzu auf Ziffer 3.2.9.1.6 verwiesen.

Der Mittelansatz je Schule (Schulsanierungsprogramm) ist aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 sowie aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich.

3.2.9.1.1 Gesamtübersicht Schulsanierungsprogramm

Daneben sind für den Neubau der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule durch die Nibelungen Wohnbau GmbH folgende Aufwendungen und Auszahlungen in den Teilhaushalten des Fachbereiches 20 (Finanzen) und 40 (Schule) veranschlagt worden:

2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029
		- in € -			
2.968.900	**3.038.100**	**3.038.100**	3.038.100	3.038.100	3.038.100

3.2.9.1.1. Gesamtübersicht Schulsanierungsprogramm

Projekt	Bezeichnung	Jahresraten in T€				
		2025	2026	2027	2028	2029
4E.210133	GS Volkmarode / Sanierung	**0,0**	**350,0**	800,0	850,0	2.000,0
4E.210141	GY MK, Abt. Echternstr. / Sanierung	**0,0**	**0,0**	50,0	200,0	200,0
4E.210144	IGS Franzsches Feld / Sanierung	**3.205,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210148	GS Völkenrode / Sanierung	**0,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210367	GHS Rüningen / Kellerwandsanierung	**728,0**	**700,0**	700,0	0,0	0,0
4E.210371	RS Maschstraße / Sanierung Fenster + Decken-Beleuchtung	**0,0**	**0,0**	50,0	2.000,0	2.000,0
4E.210409	GS Edith Stein / Dachsanierung	**200,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210413	GS Rautheim / Sanierung Grundleitungen	**400,0**	**50,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210459	BBS V / Sanierung 2. BA	**0,0**	**0,0**	0,0	100,0	500,0
4E.210462	Lessinggymnasium / Austausch Fassadenplatten	**240,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210463	GS Timmerlah / energet. Sanierung	**800,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0

3.2.9.1.1. Gesamtübersicht Schulsanierungsprogramm

Projekt	Bezeichnung	Jahresraten in T€				
		2025	2026	2027	2028	2029
4E.210464	GS Mascheroder Holz / Sanierung Außentüren	**150,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210465	GS Gliesmarode / Fenstersanierung	**500,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4E.210466	GS Lindenberg SpH / Fassadensanierung	**200,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0
	Jahressummen in T€	**6.423,0**	**1.100,0**	**1.600,0**	**3.150,0**	**4.700,0**

3.2.9.1.2 Kita-Neubau/Sanierung

- ohne PPP-Investitionen und ohne Einnahmen (in T€)

	2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	Restbedarf
Kita Bienrode / Ersatzbau Projekt-Nr: 4E.210184	50	**0**	**0**	0	0	0	10.200
Kita Thune / Dachsanierung Projekt-Nr: 4E.210186	0	**450**	**0**	0	0	0	0
Kita Wenden / Dachsanierung Projekt-Nr: 4E.210187	0	**450**	**0**	0	0	0	0
Kita Feldstraße/Kälberwiese / Neubau Projekt-Nr: 4E.210282	0	**0**	**0**	0	0	0	10.200
Kita Lamme / Sanierung Projekt-Nr: 4E.210283	60	**518**	**0**	0	0	0	0
Kita BT AWO Stöckheim / Ersatzbau Projekt-Nr: 4E.210284	250	**0**	**0**	0	0	0	7.500
Kita Querum / Ersatzbau Projekt-Nr: 4E.210341	450	**50**	**500**	4.500	4.500	4.150	0
Kita Weststadt / Neubau Projekt-Nr: 4E.210388	0	**500**	**1.000**	4.000	4.000	700	0
Kita Südstadt / Sanierung Glasdach Projekt-Nr: 4E.210467	0	**150**	**0**	0	0	0	0
Vienna house / Umbauten Kita Projekt-Nr: 4E.210468	0	**0**	**0**	0	0	0	3.200
Kita-Sanierung (städt. Einr.) Projekt-Nr: 4S.210036	400	**400**	**700**	700	700	700	0
Global-Baumaßnahmen Kitas i. e. Verw. Projekt-Nr: 5S.670031	300	**200**	**200**	200	200	200	0
Global-Baumaßnahmen Betriebstr.-Kitas Projekt-Nr: 5S.670032	200	**100**	**100**	100	100	100	0
Insgesamt:	**1.710**	**2.818**	**2.500**	**9.500**	**9.500**	**5.850**	**31.100**

3.2.9.1.3 Brandschutzmaßnahmen

In den vergangenen Jahren wurden verstärkt Haushaltsmittel für Brandschutzmaßnahmen erforderlich. Für das Jahr 2025 sind 4,51 Mio. € und für 2026 rd. 3,29 Mio. € für Brandschutzmaßnahmen u.a. an Schulen veranschlagt. In den Folgejahren wird dieser Ansatz fortgeführt. Die einzelnen Punkte der brandschutztechnischen Ertüchtigungen betreffen insbesondere die

- Erweiterung von Brandmelde- und Hausalarmanlagen
- Installation bzw. Sanierung von Sicherheitsbeleuchtungen bzw. -anlagen
- Ertüchtigungen der Treppenhäuser und angrenzender Türen
- Herstellung von zweiten Flucht- und Rettungswegen
- Aktualisierung/Erstellung von Flucht-, Rettungs- und Grundrissplänen
- Instandsetzung von Rauch-Wärme-Abzugs-Anlagen und sonstigen sicherheitsrelevanten Anlagen.

In den Jahren 2025 und 2026 sind folgende konkrete Maßnahmen vorgesehen:

Bezeichnung	**Eingeplante Mittel**	
	2025	**2026**
4E.210405 GS Bebelhof	1.228.400 €	- €
4E.210407 Gewandhaus IHK	600.000 €	400.000 €
Jahressummen in €	**1.828.400 €**	**400.000 €**

Daneben werden weitere Brandschutzmittel veranschlagt für diverse kleinere Maßnahmen (Projekt-Nrn. 4S.210051 und 4S.210088). Dafür stehen für 2025 rd. **2,685 Mio. €** und für 2026 rd. **2,885 Mio. €** zur Verfügung.

Zusätzlich stehen im Rahmen von allgemeinen Sanierungsprojekten ebenfalls Haushaltsmittel für den Brandschutz zur Verfügung, die jedoch nicht einzeln ausgewiesen werden.

3.2.9.1.4 Gesamtübersicht Medienentwicklungsplan / Förderprojekte Digitalisierung

Medienentwicklungsplan (Förderung DigitalPakt)

Der Medienentwicklungsplan beinhaltet die konzeptionelle Ausstattung der Schulen mit Multimediatechnik für den Unterricht.

Die Einplanung der Haushaltsmittel erfolgt auf Basis des Gutachtens zur 4. Fortschreibung des Consulters Fa. Dr. Garbe, Lexis sowie der Fa. Berlepsch GmbH für den Zeitraum 2025 - 2029.

Die Förderrichtlinien des Digitalpaktes sahen für die Stadt Braunschweig für den Planungszeitraum 2020-2024 Fördermittel vom Land Niedersachsen in Höhe von insgesamt rd. 13,7 Mio. € vor. Es war allerdings nicht vorgesehen, dass auch die Folgekosten (u. a. Wartung und Support) vom Land gefördert werden. Für den Planungszeitraum 2025 ff. kann derzeit nicht mit weiteren Fördergeldern gerechnet werden.

Im Rahmen der 3. Fortschreibung des Medienentwicklungsplanes sind für die Erneuerung der aktiven und passiven Netzwerktechnik rd. 2,4 Mio. € jährlich (2019 - 2023) beim Teilhaushalt des Fachbereiches 10 veranschlagt worden. Für 2024 ist eine Aufstockung dieses Budgets im Teilhaushalt 10 um rd.1 Mio. € wegen aktualisierter Kostenkalkulationen erfolgt. Es wird davon ausgegangen, dass damit die Aktualisierungen der Datennetze in den Schulgebäuden abgeschlossen sind und nur Ersatzmaßnahmen erforderlich werden. Auf dieser Grundlage ist die 4. Fortschreibung des Medienentwicklungsplans erfolgt.

Rund 1,51 Mio. € werden ab 2024 jährlich zusätzlich für die Instandhaltung der Datenleitungen dem FB 10 zur Verfügung gestellt.

Die für die Jahre 2025 - 2029 veranschlagten Mittel für den Medienentwicklungsplan im Investitionsmanagement im Fachbereich „Schule“ stellen sich wie folgt dar:

	2025	**2026**	2027	2028	2029
	- In T€ -				
Aufwendungen (Projekte: 4E.400004, 4S.400004, 4S.400006, 5S.400031, 5S.400036)	**2.614.100**	**2.639.100**	2.661.100	2.661.100	2.661.100
Investitionen (Projekte: 4E.400004, 5S.400011, 5S.400030, 5S.400031)	**2.642.800**	**2.617.800**	2.595.800	2.452.800	2.452.800
Insgesamt:	**5.256.900**	**5.256.900**	5.256.900	5.113.900	5.113.900

Das Gutachten zur 4. Fortschreibung des Medienentwicklungsplans gibt eine Empfehlung für Maßnahmen für 2025-2029 mit einem Gesamtkostenvolumen von rd. 46,2 Mio. € ab (siehe auch DS 24-23468):

Unter Berücksichtigung der erwarteten Nutzungszeiträume der zu beschaffenden Ausstattung ergibt sich eine jährliche Summe von rd. 8,21 Mio. €. Dies ergibt bei Hochrechnung auf 5 Jahre ein Gesamtvolumen der 4. Fortschreibung i. H. von rd. 41,1 Mio. €. Die Differenz zu der Haushaltseinplanung 2025 ff. / IP 2024-2029 ist u.a. darauf zurückzuführen, dass es sich hier nur um die Sachmittel des FB 40 (ohne Personalkosten) handelt.

In den letzten Jahren wurden folgende Förderprogramme zur Ausweitung der digitalen Ausstattung in Anspruch genommen:

1. Sofortausstattungsprogramm (Zusatz zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule)

Die Förderrichtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Umsetzung des Sofortausstattungsprogramms des Bundes und der Länder für digital gestützten Unterricht (Zusatz zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt 2019-2024) mit RdErl. D. MK v. 10.07.2020 wurde am 14.07.2020 veröffentlicht. Das Förderprogramm diente der Sicherstellung der digitalen Ausstattung benachteiligter Kinder und Jugendlicher und damit dem Schulunterricht in Folge der Corona-Pandemie. Hierfür sind in 2020 außerplanmäßige Haushaltsmittel in Höhe von rd. 1,5 Mio. € bereitgestellt worden (Projekt Digit. Unterricht/Sofortausstattungsprogramm – **4S.400027**), die durch Fördermittel in gleicher Höhe finanziert werden sollten. Das Projekt ist mittlerweile abgeschlossen.

2. Förderprogramm „Leihgeräte für Lehrkräfte“ (Zusatz zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule)

Zum Förderprogramm „Leihgeräte für Lehrkräfte“ des Bundes und der Länder für digital gestützten Unterricht (Zusatz zur Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019-2024) erfolgte die Veröffentlichung der Förderrichtlinie mit RdErl. D. MK v. 04.06.2021 am 23.06.2021. Ziel dieses Förderprogramms war der Einsatz schulgebundener digitaler Endgeräte durch Lehrkräfte. Zur Umsetzung dieser Maßnahme wurden in 2021 außerplanmäßige Haushaltsmittel in Höhe von rd. 1.6 Mio. € zur Verfügung gestellt (Projekt: Mobile Endgeräte Lehrer /Ausst. – **4S.400029**), die ebenfalls durch Fördermittel in gleicher Höhe finanziert werden sollten. Das Projekt ist mittlerweile abgeschlossen.

3. Förderprojekt Masterplan Digitalisierung

In 2020 ist ein neues Förderprogramm vom Land Niedersachsen aufgelegt worden, das im Rahmen des Masterplans Digitalisierung die Digitale Bildung fördern soll.

Es wird insbesondere die Ausstattung der Schulen mit Robotertechnik gefördert.

Für die Beteiligung an diesem Förderprogramm sind rd.1 Mio. € in den Haushaltsplan 2021 aufgenommen worden. Davon werden Fördergelder in Höhe von rd. 0,9 Mio. € erwartet (Projekt: Förderpr. Masterplan Digitalisierung **4S.400028**). Zu diesem Projekt erfolgen nur noch Restabwicklungen.

3.2.9.1.5 PPP-Projekt Schulen und Kitas

Der Rat der Stadt Braunschweig hat am 31.05.2011 beschlossen, der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH den Zuschlag für die Durchführung des PPP-Projekts zu erteilen. Dieses Projekt umfasst die Planung, die Durchführung und Finanzierung der Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die werterhaltende Instandhaltung der Gebäude und Anlagen sowie Betriebsleistungen des technischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements einschließlich Hausmeisterleistungen für insgesamt neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Schulsporthallen an gesonderten Standorten sowie die Errichtung eines gemeinsamen Ergänzungsneubaus für zwei Schulen. Der Projektvertrag wurde daraufhin am 27.10.2011 geschlossen.

Das PPP-Projekt umfasst folgende Objekte:

1. die Grundschule Ilmenaustraße
2. die Grundschule Gartenstadt
3. das Gymnasium Neue Oberschule
4. das Gymnasium Ricarda-Huch-Schule, Standort Mendelssohnstraße 6 mit der
5. Schulsporthalle Beethovenstraße 40
6. die Berufsbildenden Schulen II / Deutsche Müllerschule
7. die Hauptschule, die Realschule und das Gymnasium Raabeschule im Schulzentrum
8. Heidberg sowie die Abteilung des Gymnasiums Raabeschule in Stöckheim
9. die Otto-Bennemann-Schule, Standort Alte Waage einschließlich der Schulsporthalle sowie
10. der Abteilung Blasiusstraße
11. die Kindertagesstätte Lehndorf
12. die Kindertagesstätte Leibnizplatz und
13. die Kindertagesstätte Lindenbergsiedlung.

Die Objekte befinden sich an insgesamt 14 Standorten im Stadtgebiet mit einem derzeitigen Bestandsvolumen von ca. 125.000 qm Bruttogrundfläche (BGF). Die Auswahl der Objekte erfolgt unter Berücksichtigung der Kriterien, die sich aus der Machbarkeitsstudie der Berliner Beratungsdienste (BBD) ergeben. Danach sollten vorrangig die Schulen mit hohen Sanierungskosten sowie mit hohem Verbrauch an Strom und Wärme in das PPP-Projekt aufgenommen werden.

Die Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen erstrecken sich dabei auf die Bereiche:

- Allgemeine Sanierung
- Außenanlagen
- Brandschutz
- Elektroinstallation
- Fassade
- Fenster
- Dach
- Heizungsanlagen
- Lüftungsanlagen
- Ausstattung
- Sondertechniken (z. B. Naturwissenschaftliche Technikräume)
- Bauliche Veränderungen gemäß Nutzungsanforderungen
- Interimsmaßnahmen

Hinzu kommt ein gemeinsamer Ergänzungsneubau für die Gymnasien Ricarda-Huch-Schule/Neue Oberschule mit einer BGF von 2.098 qm.

3.2.9.1.5 PPP-Projekt Schulen und Kitas

In die oben genannten Schulen und Kitas wurde im Rahmen des PPP-Projektes ein Gesamtvolumen von rd. 80 Mio. € investiert. Die Vorfinanzierung der Einzelinvestitionen erfolgt durch den PPP-Vertragspartner HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH.

Im Rahmen des PPP-Projektvertrages ergeben sich für die **Bau- und Sanierungsmaßnahmen** im Ergebnishaushalt die folgenden Aufwendungen:

	2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029
	- in Euro -					
Zinsen	2.014.900	**1.886.300**	**1.752.600**	1.613.700	1.469.400	1.319.500
Abschreibungen	2.283.600	**2.283.600**	**2.283.600**	2.283.600	2.283.600	2.283.600
Insgesamt:	4.298.500	**4.422.300**	**4.298.500**	4.169.900	4.036.200	3.897.300

Bei den Abschreibungen wurde aus Vereinfachungsgründen angenommen, dass die Gesamtbaukosten sich auf eine Abschreibungsdauer von 35 Jahren verteilen. Im Ist wird sich die Abschreibungszeit aufgrund der Sanierung diverser Gewerke vielfältiger gestalten.

Im Finanzhaushalt wurden neben den Zinszahlungen auch folgende Zahlungen für die Bau- und Sanierungsmaßnahmen eingeplant:

	2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029
	- in Euro -					
Auszahlungen für die Bau- und Sanierungsmaßnahmen	3.300.000	**3.422.000**	**3.555.000**	3.694.000	3.838.000	3.988.000

Bei den **Betriebsleistungen** wurden folgende Aufgaben an die HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH übertragen:

- Instandhaltung
- Hausmeisterleistung
- Beseitigung Vandalismus/Graffiti
- Medienver- und -entsorgung
- Reinigung
- Abfallsammlung
- Versorgung mit Aufsteckware (insb. Toilettenpapier)
- Grünpflege/Winterdienst
- Schädlingsbekämpfung
- Schließdienst

Aus dem PPP-Projektvertag ergeben sich für diese Leistungen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 Betriebsentgelte in Höhe von jeweils 2.919.900 € zzgl. vertraglich vereinbarter Indexierungen und Zahlungen auf ein Instandhaltungskonto für Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturleistungen für die Jahre 2025 und 2026 in Höhe von jeweils 2.163.400 zzgl. vertraglich vereinbarter Indexierungen seit Vertragsbeginn. Auf dieser Basis wurden Einplanungen im Ergebnishaushalt vorgenommen.

3.2.9.1.5 PPP-Projekt Schulen und Kitas

Der Rat der Stadt Braunschweig hat am 24.06.2013 beschlossen, mit der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH eine Nachtragsvereinbarung zum PPP-Projektvertrag abzuschließen. Dieser Nachtrag umfasst die Planung, die Durchführung und Finanzierung der sukzessiven Errichtung einer IGS bei gleichzeitiger jahrgangsweiser Aufhebung der Hauptschule und der Realschule im Schulzentrum Heidberg (Bestandsumbau IGS Heidberg) einschließlich der Errichtung eines Neubaus für eine Mensa mit Küche (Mensaneubau Schulzentrum Heidberg). Durch die am 21.08.2013 geschlossene Nachtragsvereinbarung wurden die von der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH auf der Grundlage des PPP-Projektvertrages zu erbringenden Planungs-, Bau-, Betriebs- und Finanzierungsleistungen betreffend die Hauptschule, die Realschule und das Gymnasium Raabeschule im Schulzentrum Heidberg im Hinblick auf den Bestandsumbau für die IGS Heidberg sowie den Mensaneubau im Schulzentrum Heidberg modifiziert.

In die IGS Heidberg ist ein Investitionsvolumen von rd. 10 Mio. € geflossen. Die Vorfinanzierung erfolgte ebenfalls durch den PPP-Vertragspartner HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH.

Im Rahmen der Nachtragsvereinbarung ergeben sich für die **Neu- und Umbaumaßnahmen** im Ergebnishaushalt die folgenden Aufwendungen:

Ergebnishaushalt:	2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029
			- in Euro -			
Zinsen	230.100	**213.700**	**197.400**	182.300	165.600	148.500
Abschreibungen	283.600	**283.600**	**283.600**	283.600	283.600	283.600
Insgesamt:	513.700	**529.900**	**513.700**	497.300	481.000	469.900

Bei den Abschreibungen wurde aus Vereinfachungsgründen angenommen, dass die Gesamtbaukosten sich auf eine Abschreibungsdauer von 35 Jahren verteilen. Im Ist wird sich die Abschreibungszeit aufgrund der Sanierung diverser Gewerke vielfältiger gestalten.

Im Finanzhaushalt wurden neben den Zinszahlungen auch folgende Zahlungen für die Bau- und Sanierungsmaßnahmen eingeplant:

	2024	**2025**	**2026**	2027	2028	2029
			- in Euro -			
Auszahlungen für die Bau- und Sanierungsmaßnahmen	430.000	**444.000**	**459.000**	475.000	492.000	509.000

Weiterhin ergeben sich aus der Nachtragsvereinbarung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 Betriebsentgelte in Höhe von jeweils 161.900 € und Zahlungen auf ein Instandhaltungskonto für Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturleistungen für die Jahre 2025 und 2026 in Höhe von jeweils 117.500 € zuzüglich vereinbarter Indexierungen seit Vertragsbeginn. Auf dieser Basis wurden Einplanungen im Ergebnishaushalt vorgenommen.

Ausführungen zum Neubau der **Wilhelm-Bracke-Gesamtschule** befinden sich unter Ziffer 3.2.9.1.1

3.2.9.1.6 Projekt „Hochbauprojekte in Alternativer Beschaffung“

Im Rahmen der Umsetzung des Ratsauftrages „Neues PPP-Projekt zur Sanierung unserer Schulen“ (DS 19-11026) werden folgende Schulprojekte zur möglichen Realisierung in alternativer Beschaffungsform derzeit betrachtet:

- Neubau Berufsbildende Schule IV, Helene-Engelbrecht-Schule
- Neubau Grundschule Schölkestraße – ehemals GS Wedderkopsweg (inkl Sporthalle)
- Bauliche Erweiterung Gymnasium Neue Oberschule
- Bauliche Erweiterung Gymnasium Ricarda-Huch-Schule
- Neubau 6. IGS

Mit dem Beschluss über die Vorlage 21-16026 „Schulauswahl für ein neues Schulsanierungspaket in alternativer Beschaffung“ hat der Verwaltungsausschuss dem Schulsanierungspaket, welches zusätzlich über alternative Beschaffungen abgewickelt werden soll, zugestimmt:

- Sanierung Grundschule Rühme (inklusive Mensaausbau)
- Sanierung und Einrichtung Ganztagsbetrieb Grundschule Broitzem
- Sanierung Grundschule Altmühlstraße
- Sanierung und Einrichtung Ganztagsbetrieb Realschule Sidonienstraße

Für die Umsetzung der Maßnahmen wird nach derzeitigem Stand von rd. 240,8 Mio. € ausgegangen. Die alternativen Beschaffungsformen sind als kreditähnliche Rechtsgeschäfte genehmigungspflichtige Verpflichtungen. Derzeit steht noch nicht in allen Fällen abschließend fest, welche Finanzierungsform für die Bauendfinanzierung final zum Tragen kommt (beispielsweise Finanzierung über den Vertragspartner mit Forfaitierung bzw. Kommunalkredit über den städtischen Haushalt). Im **Haushaltsplan 2025 ff / IP 2024-2029** sind für die genannten Projekte folgende Mittel **ab dem Haushaltsjahr 2021** eingeplant:

Projekt	**Bezeichnung**	**Planungskosten**	**Baukosten**
		-in €-	
4E.210316	Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau	450.000	33.500.000
3E.210013 / 4E.210339	Grundschule Schölkestraße – ehem. GS Wedderkopsweg (inkl Sporthalle)/ Neubau	350.000	21.100.000
4E.210207	GY NO / Erweiterung	250.000	23.100.000
4E.210317	GY Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung		33.863.500
4E.210315	6. IGS / Neubau	700.000	81.510.000
4E.210424	GS Rühme/Sanierung (inkl. Mensabau)		16.000.000
4E.210425	GS Broitzem / Einr. GTB + Sanierung + Zusammenlegung Außenstellen		13.680.000
4E.210426	GS Altmühlstraße / Sanierung		18.200.000
4E.210427	RS Sidonienstr./ Einr. GTB + Sanierung		24.060.000
Gesamt		**1.750.000**	**265.013.500**

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

(Beträge in T€)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		Gesamt	bisher	2025	2026	2027	2028	2029	2030 ff
4E.200006	FB 20: Gewandhaus / Ankauf	**A**	**15.000**	0	**15.000**	**0**	0	0	0	0
4E.210163	Rathaus-Altbau / Fassadensanierung (inkl. 4E.100002 - altes Projekt - Änderung der Zuständigkeit - rd. 1.984 T€)	**A**	**2.334**	1.984	**0**	**0**	0	0	0	350
4E.210184	Kita Bienrode / Ersatzbau	**A**	**10.290**	90	**0**	**0**	0	0	0	10.200
4E.210207	GY NO / Erweiterung	**A**	**23.421**	1.421	**6.000**	**11.500**	4.500	0	0	0
	(inkl. altes Projekt 3E.210008 -	**E**	**1.482**	0	**0**	**0**	1.482	0	0	0
	Vorplanung rd. 66 T€)		**21.939**	1.421	**6.000**	**11.500**	3.018	0	0	0
4E.210227	Feuerwehrh. Stöckh. / Erweit. - Umbau (inkl. 3E.210018 - Vorplanung - 100 T€)	**A**	**3.043**	2.100	**700**	**243**	0	0	0	0
4E.210236	GS Melverode / Einr. Ganztagsbetrieb u. Sanierung	**A**	**15.319**	10.295	**4.500**	**525**	0	0	0	0
	(inkl. 4E.210134 - Sanierung rd. 244 T€)	**E**	**754**	0	**0**	**754**	0	0	0	0
			14.566	10.295	**4.500**	**-229**	0	0	0	0
4E.210240	GS Bültenweg / Erw. / Einr. Ganztagsb. u. Sanierung	**A**	**15.212**	11.212	**4.000**	**0**	0	0	0	0
		E	**1.012**	1.012	**0**	**0**	0	0	0	0
			14.200	10.200	**4.000**	**0**	0	0	0	0
4E.210241	GS Stöckheim / Erw. / Einr. Ganztagsb. u. Sanierung	**A**	**20.572**	14.069	**0**	**0**	500	2.500	3.000	504
		E	**5.529**	0	**0**	**0**	0	0	0	5.529
			15.043	14.069	**0**	**0**	500	2.500	3.000	-5.025

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
4E.210276	GS Querum / Erw. u. Einr. GTB (inkl. Bau SpH)	**A**	**40.245**	3.445	**5.210**	**8.558**	7.500	8.032	7.500	0
		E	**1.241**	0	**0**	**0**	0	0	1.241	0
			39.004	3.445	**5.210**	**8.558**	7.500	8.032	6.259	0
4E.210279	Rathaus-Altbau / Sanierung großer Sitzungssaal	**A**	**5.815**	215	**300**	**300**	0	2.500	2.500	0
4E.210280	GS Pestalozzi-Str. / Herst. 4-Zügigkeit	**A**	**2.000**	600	**0**	**0**	0	0	0	1.400
4E.210281	Feuerwehrwache Süd-West / Neubau	**A**	**53.400**	1.200	**1.200**	**4.000**	12.000	15.000	20.000	0
		E	**2.670**	0	**0**	**0**	0	0	2.670	0
			50.730	1.200	**1.200**	**4.000**	12.000	15.000	17.330	0
4E.210282	Kita Feldstr. - Kälberwiese / Neubau	**A**	**10.250**	50	**0**	**0**	0	0	0	10.200
4E.210284	Kita BT AWO Stöckheim / Ersatzbau	**A**	**7.750**	250	**0**	**0**	0	0	0	7.500
4E.210288	Gesundheitsamt / Sanierung (inkl. 3E.210012 und 4E.210226/4E.210229 Vorplanung und Brandschutzmaßnahmen rd. 426 T€ -	**A**	**12.826**	2.876	**0**	**0**	0	0	0	9.950
4E.210291	Jugendzentrum B 58 / Neubau (incl. 4E.210210 - Kinder- und Jugendzentrum B58 / Sanierung rd. 358 T€)	**A**	**22.786**	906	**0**	**0**	0	0	0	21.880
4E.210292	Oswald-Berkhan-Schule / Erw. Ressourcen	**A**	**18.375**	1.250	**2.500**	**500**	1.500	5.000	5.000	2.625
4E.210295	GS Mascheroder Holz / Einr. GTB	**A**	**8.900**	0	**1.500**	**7.400**	0	0	0	0
4E.210301	GS Hondelage / Einr. GTB	**A**	**7.830**	0	**0**	**1.500**	6.330	0	0	0

Projekt-Nr.	Bezeichnung		Gesamt	bisher	2025	2026	2027	2028	2029	2030 ff
4E.210302	GS St. Josef / Einr. GTB	**A**	**4.000**	0	**0**	**0**	400	3.600	0	0
4E.210304	GS Timmerlah / Einr. GTB	**A**	**7.890**	0	**0**	**1.500**	6.390	0	0	0
4E.210306	GS Veltenhof / Einr. GTB	**A**	**7.760**	0	**0**	**1.500**	6.260	0	0	0
4E.210315	6. IGS / Neubau	**A**	**82.460**	3.172	**33.940**	**100**	45.248	0	0	0
		E	**1.875**	0	**0**	**0**	1.875	0	0	0
			80.585	3.172	**33.940**	**100**	43.373	0	0	0
4E.210316	BBS Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau	**A**	**34.400**	32.900	**1.500**	**0**	0	0	0	0
		E	**2.000**	0	**2.000**	**0**	0	0	0	0
			32.401	32.900	**-500**	**0**	0	0	0	0
4E.210317	GY Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung	**A**	**35.410**	20.347	**8.597**	**6.467**	0	0	0	0
	(2025: Einplanung von 8.596,6 T€ ist	**E**	**1.288**	0	**0**	**1.288**	0	0	0	0
	um 1.096,6 T€ zu hoch)		**34.122**	20.347	**8.597**	**5.179**	0	0	0	0
4E.210334	Gebäude Dessaustr. / Anbau+ Sanierung	**A**	**2.545**	1.225	**725**	**595**	0	0	0	0
4E.210339	GS Wedderkopsweg (neu: GS Schölkestraße) /	**A**	**21.450**	350	**21.100**	**0**	0	0	0	0
	Neubau (inkl Sph)	**E**	**1.628**	0	**1.628**	**0**	0	0	0	0
	(incl. 3E.210013 Vorplanung rd. 350 T€)		**19.822**	350	**19.472**	**0**	0	0	0	0
4E.210341	Kita Querum / Ersatzbau	**A**	**14.350**	650	**50**	**500**	4.500	4.500	4.150	0
4E.210343	GS Schunteraue / Einricht. GTB	**A**	**4.600**	1.700	**1.050**	**1.050**	500	300	0	0
		E	**4.630**	0	**0**	**0**	0	4.630	0	0
			-30	1.700	**1.050**	**1.050**	500	-4.330	0	0

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
4E.210346	GS Melverode / Neubau Sporthalle	**A**	**14.130**	100	**3.000**	**8.000**	3.030	0	0	0
4E.210347	GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	**A**	**13.691**	1.811	**1.600**	**5.000**	5.000	280	0	0
4E.210348	Wilhelmgymnasium / Erweiterung G8/G9	**A**	**15.285**	1.480	**2.733**	**3.000**	3.267	270	4.535	0
4E.210349	GY Kleine Burg / Erw. G8/G9 + Sanierung	**A**	**14.413**	263	**0**	**0**	0	0	9.150	5.000
4E.210372	GY M.K. (Abt. Echternstraße) / Umbau G8/G9	**A**	**1.364**	488	**0**	**0**	0	0	0	876
4E.210373	Wilhelmgym. (Leonardstr. 12) / Erweiterung G8/G9	**A**	**18.541**	3.451	**3.000**	**4.500**	3.335	255	4.000	0
		E	**3.700**	0	**0**	**0**	0	0	3.700	0
			14.841	3.451	**3.000**	**4.500**	3.335	255	300	0
4E.210374	Ackerstr. / Neubau 1,5 fach Sporthalle	**A**	**5.916**	864	**500**	**4.342**	210	0	0	0
4E.210375	BBS V / Neubau 1 fach Sporthalle (ggf. Wechsel zum Standort GS Edith Stein)	**A**	**4.000**	100	**0**	**0**	0	0	0	3.900
4E.210377	GY M.K. / Erweiterung G8/G9 + Sanierung	**A**	**45.777**	9.162	**1.000**	**1.000**	7.450	7.087	7.087	12.991
		E	**2.299**	0	**0**	**0**	0	0	0	2.299
			43.478	9.162	**1.000**	**1.000**	7.450	7.087	7.087	10.692
4E.210378	GS Wenden / Neubau 2 fach Sporthalle	**A**	**21.100**	200	**1.000**	**1.600**	5.000	3.500	6.000	3.800
4E.210381	Städtisches Stadion / Dachsanierung	**A**	**1.700**	200	**100**	**700**	700	0	0	0
4E.210382	Joh.-Selenka-Schule / Umbau + Sanierung	**A**	**25.927**	4.200	**3.100**	**6.252**	5.000	5.375	2.000	0
4E.210384	Städt.Stadion / Sanierung tech.Anl., Umkl.,Eing	**A**	**1.220**	0	**1.220**	**0**	0	0	0	0

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
4E.210385	Gärtnerstützpunkt Nord / Ersatzbau	**A**	**7.260**	2.900	**0**	**0**	0	0	0	4.360
4E.210386	GS Weststadt / Neubau Schulgebäude+SpH	**A**	**26.050**	800	**772**	**4.228**	10.700	9.550	0	0
4E.210388	Kita Weststadt / Neubau	**A**	**10.200**	0	**500**	**1.000**	4.000	4.000	700	0
4E.210402	Feuerwehr Geitelde-Stiddien / Ersatzbau	**A**	**2.700**	686	**0**	**0**	0	0	0	2.014
4E.210410	GS Klint / Brandschutz + Ausbau Mensa	**A**	**5.890**	2.220	**633**	**0**	0	0	0	3.037
4E.210411	Areal Naumburgstr./Trennung Leitungsnetze	**A**	**2.600**	1.000	**1.600**	**0**	0	0	0	0
4E.210412	Sporthalle Watenbüttel / Anbau	**A**	**1.800**	600	**600**	**600**	0	0	0	0
4E.210414	Gebäude Richard-Wagner-Str. / Dachsanierung	**A**	**500**	50	**450**	**0**	0	0	0	0
4E.210417	GS Veltenhof / Ersatzneubau Sporthalle	**A**	**14.350**	0	**3.000**	**8.000**	3.350	0	0	0
4E.210424	GS Rühme / Sanierung (inkl. Mensaausbau)	**A**	**16.000**	0	**1.000**	**13.000**	2.000	0	0	0
4E.210425	GS Broitzem / Einrichtung GTB u. Sanierung	**A**	**13.680**	0	**1.000**	**10.680**	2.000	0	0	0
4E.210427	RS Sidonienstrasse / Einrichtung GTB u. Sanierung	**A**	**24.060**	0	**1.000**	**21.060**	2.000	0	0	0
4E.210428	GS Hondelage / energetische Sanierung	**A**	**4.700**	0	**0**	**0**	0	0	0	4.700
4E.210429	GS Veltenhof / energetische Sanierung	**A**	**5.500**	0	**0**	**0**	0	0	0	5.500

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
4E.210430	Oswald-Berkhan-Schule / energetische Sanierung	**A**	**6.300**	0	**0**	**0**	0	0	0	6.300
4E.210440	FB 20: Sirenensystem / Einrichtung (incl. Projekt 4E.370001 mit 200 T€)	**A**	**4.200**	1.800	**1.800**	**600**	0	0	0	0
4E.210441	Stadthallensanierung / Umsetzung SFB (incl. Vorgängerprojekt 4E.210170 mit 6.692,5 T€)	**A**	**146.693**	31.693	**25.000**	**40.000**	35.000	10.000	5.000	0
4E.210458	FB 20: Rathausneubau / Sanierung (incl. 4E.100008 - Kosten der Dachsanierung rd. 381 T€ u. 3E.210019 Vorplanungskosten rd. 800 T€, u. 5E.210116 Umsetzung mit 4.000 T€)	**A**	**36.181**	5.181	**2.000**	**10.000**	11.000	8.000	0	0
4E.210468	Vienna house / Umbau + Sanierung 2. BA (incl. 4E.210458 1. BA mit 1.450 T€)	**A**	**21.600**	1.450	**2.500**	**5.500**	4.300	1.850	0	6.000
4E.210469	GY H.v.F. / Erweiterung	**A**	**18.300**	0	**200**	**500**	3.000	3.700	1.000	9.900
4E.210470	GY H.v.F. / Beschaffung 6 Container + Herrichtung	**A**	**1.950**	0	**1.950**	**0**	0	0	0	0
4E.210471	GY Kleine Burg / Erweiterung Burgpasage zzgl. Grundstückskauf	**A**	**33.230**	0	**3.630**	**5.000**	15.000	9.600	0	0
4E.210472	GY H.v.F. Abt. Lehndorf / Erweiterung	**A**	**5.200**	0	**0**	**0**	200	3.000	2.000	0
4E.210473	Sportfunktionsgebäude Rote Wiese / Sanierung	**A**	**3.000**	0	**0**	**0**	0	100	1.500	1.400
4E.210474	Kinder- und JZ Watenbüttel / Neubau (incl. Vorgängerprojekt 5E.210156 mit 82 T€)	**A**	**1.032**	82	**0**	**0**	0	0	0	950

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
4E.400004	FB 40: Medienentwicklungsplan (MEP)	**A**	**51.964**	26.742	**5.102**	**5.102**	5.102	4.959	4.959	0
	(inkl. bish. Projekte 5S.400011, 5S.400030, 5S.400031-	**E**	**5.499**	5.499	**0**	**0**	0	0	0	0
	Einnahmen rd. 1.375 T€, Ausgaben rd. 17.276 T€)		**46.465**	21.243	**5.102**	**5.102**	5.102	4.959	4.959	0
4E.400005	FB 40: Heinrich-Büssing Schule+Technik-Akademie / Beschaffung Robotertechnik	**A**	**600**	0	**300**	**300**	0	0	0	0
4E.660017	FB 66: Brücke Donaustr. / Sanierung	**A**	**690**	40	**0**	**0**	0	50	600	0
4E.660025	Bienroder Weg (Gew.Wodanstr.) / Sanierung	**A**	**-0**	-0	**0**	**0**	0	0	0	0
	Nebenanlagen	**E**	**750**	375	**375**	**0**	0	0	0	0
	(Nachfolgeprojekt: 4E.660036-Bültenweg 2. u. 3. BA)		**-750**	-375	**-375**	**0**	0	0	0	0
4E.660026	Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode	**A**	**3.643**	1.073	**160**	**415**	765	865	365	0
	(incl. Vorgängerprojekt 4S.660025 -	**E**	**7**	7	**0**	**0**	0	0	0	0
	Anteil Volkmarode - Ausgaben rd. 825 T€;		**3.636**	1.066	**160**	**415**	765	865	365	0
	Einnahmen: rd. 7 T€)									
4E.660028	Stadtbahnausbau TP 1 Rauheim	**A**	**15.802**	2.257	**265**	**220**	520	1.520	2.520	8.500
	(incl. Vorgängerprojekt 4S.660025 -									
	Anteil Rautheim - rd. 1.213 T€)									
4E.660029	Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum	**A**	**6.157**	202	**125**	**120**	120	120	170	5.300
4E.660030	Stadtbahnausbau TP 32 Campus	**A**	**8.064**	1.809	**75**	**120**	120	120	220	5.600
	(incl. Vorgängerprojekt 4S.660025									
	Anteil Campusbahn/Salzdahlumer Str. - rd. 1.651 T€)									

Projekt-Nr.	Bezeichnung		Gesamt	bisher	2025	2026	2027	2028	2029	2030 ff
4E.660031	Stadtbahnausbau TP 41 Westl- Innen. (incl. Vorgängerprojekt 4S.660025 - Anteil Westl. Innenstadt - 110 T€)	**A**	**3.542**	442	**70**	**220**	70	70	70	2.600
4E.660032	Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf (incl. Vorgängerprojekt 4S.660025 - Anteil Lehndorf - 60 T€)	**A**	**16.257**	257	**180**	**330**	230	230	230	14.800
4E.660038	FB 66:Neustadtmühlenbrücke / Erneuerung	**A**	**850**	0	**150**	**700**	0	0	0	0
4E.680006	Schunter Querum / Renaturierung	**A**	**1.911**	711	**1.200**	**0**	0	0	0	0
		E	**1.720**	640	**1.080**	**0**	0	0	0	0
			191	71	**120**	**0**	0	0	0	0
4E.680020	Hochwasserschutzsystem / Umsetzung	**A**	**2.450**	1.000	**1.050**	**400**	0	0	0	0
4S.000022	kommunale Wohnraumförderung / Umsetzung	**A**	**8.824**	4.924	**780**	**780**	780	780	780	0
4S.000024	Stabsst. 0800: Breitbandausbau "weiße Flecken"	**A**	**7.000**	40	**6.960**	**0**	0	0	0	0
		E	**5.000**	5.000	**0**	**0**	0	0	0	0
			2.000	-4.960	**6.960**	**0**	0	0	0	0
4S.000038	Stabsst. 0800: Breitbandausbau "graue Flecken"	**A**	**15.000**	0	**0**	**500**	14.500	0	0	0
		E	**11.250**	0	**0**	**375**	10.875	0	0	0
			3.750	0	**0**	**125**	3.625	0	0	0
4S.210084	Unterdecken / Ertüchtigung-Akustikmaßnahmen	**A**	**4.310**	3.060	**500**	**500**	250	0	0	0

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
4S.210092	Lessinggymn. / Containerbereitstellung 2.BA	**A**	**18.200**	1.738	**1.000**	**4.000**	7.262	4.200	0	0
4S.400006	Instandhaltung MEP Schulen	**A**	**5.179**	4.829	**70**	**70**	70	70	70	0
		E	**2**	2	**0**	**0**	0	0	0	0
			5.178	4.828	**70**	**70**	70	70	70	0
4S.660029	Radwege / Neubau Furt- und Rotmarkierungen	**A**	**800**	300	**100**	**100**	100	100	100	0
4S.670066	FB: 67 urbane Räume / Anpassung Klimawandel	**A**	**1.890**	1.622	**268**	**0**	0	0	0	0
		E	**1.701**	1.460	**241**	**0**	0	0	0	0
			189	162	**27**	**0**	0	0	0	0
5E.000002	Ref. 0660: Mobildeich Stöckheim / Beschaffung	**A**	**1.500**	0	**1.500**	**0**	0	0	0	0
5E.000003	Ref. 0680: Westpark 2. BA (inkl. 5E.670004 - altes Projekt beim FB 67 - rd. 975 T€ und inkl. 5E.610004 - altes Projekt bei FB 61 - rd. 180 T€)	**A**	**1.585**	1.385	**100**	**100**	0	0	0	0
5E.000007	Ringgleis / Ausbau und Schließung (inkl. 3E.670102 - Vorplanung Ausbau Ringgleis 32 T€ u. inkl. 5E.610028 - altes Projekt bei FB 61 - rd. 5.589 T€)	**A**	**14.461**	12.401	**2.060**	**0**	0	0	0	0
5E.000026	Pocket Park Bäckerklint / Neubau	**A**	**1.000**	600	**400**	**0**	0	0	0	0
5E.000028	Pocket Park Wollmarkt / Neubau	**A**	**900**	0	**0**	**400**	500	0	0	0
5E.000029	Pocket Park Südstr. / Neubau	**A**	**200**	0	**100**	**100**	0	0	0	0

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
5E.100004	Abgang Pensionsfond	**E**	**25.344**	12.844	**2.500**	**2.500**	2.500	2.500	2.500	0
5E.200006	SBBG / Kapitalerhöhung	**A**	**44.842**	24.842	**1.500**	**1.500**	1.500	1.500	1.500	12.500
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell. / Experimentierklausel	**A**	**972.836**	638.912	**152.100**	**77.610**	104.214	0	0	0
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. / Experimentierklausel	**E**	**663.277**	32.063	**20.126**	**26.223**	29.341	33.524	33.538	488.462
5E.210113	Berufsfeuerwehr / Neubauten (inkl. 3E.210002 und 4E.210233 - Vorplanung und sonst. Aufwandspositionen von rd. 794 T€)	**A**	**33.196**	23.500	**0**	**0**	0	0	0	9.696
5E.210115	PPP-Investitionsabtrag 5. IGS Heidberg	**A**	**9.928**	3.514	**444**	**459**	475	492	509	4.035
5E.370071	Rüstwagen-RW 2 BF (Ersatz BS 2040) / Beschaffung	**A**	**700**	0	**0**	**0**	700	0	0	0
5E.370072	Rüstwagen-RW 2 BF (Ersatz BS 2041) / Beschaffung	**A**	**700**	0	**0**	**0**	700	0	0	0
5E.370073	Abrollbehälter HFS FF Innenstadt / Beschaffung	**A**	**850**	0	**0**	**0**	0	0	850	0
5E.660008	AS Rüningen-Süd und Umgehung / Umgestaltung	**A**	**1.629**	1.329	**0**	**0**	0	0	0	300
5E.660101	Stadtstraße Hamburger Straße - Bienroder Weg / Neubau	**A**	**5.568**	2.468	**100**	**500**	2.500	0	0	0
		E	**1.500**	600	**0**	**150**	750	0	0	0
			4.068	1.868	**100**	**350**	1.750	0	0	0
5E.660113	Mühlenbrücke Bienrode ü.d.Schunter / Ersatz	**A**	**950**	0	**0**	**150**	800	0	0	0

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
5E.660118	Ferdinandbrücke / Sanierung	**A**	**1.760**	860	**900**	**0**	0	0	0	0
5E.660119	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotweg / Ersatz	**A**	**7.000**	3.500	**1.500**	**2.000**	0	0	0	0
		E	**1.782**	480	**1.302**	**0**	0	0	0	0
			5.218	3.020	**198**	**2.000**	0	0	0	0
5E.660131	Theodor-Heuss-Brücke / Sanierung	**A**	**810**	160	**650**	**0**	0	0	0	0
5E.660133	Ringgleisbrücke Münchenstraße / Sanierung	**A**	**880**	0	**0**	**0**	0	80	0	800
5E.660134	Straßenbrücke Sachsendamm / Sanierung	**A**	**1.000**	0	**100**	**0**	900	0	0	0
5E.660137	Schunterbrücke Bienrode / Ersatzneubau	**A**	**2.900**	0	**0**	**400**	0	0	2.500	0
5E.660140	Schunterflutbr. Bien.Gifhorn. / Ersatzneubau	**A**	**2.900**	0	**0**	**400**	0	0	2.500	0
5E.660155	Schunterbrücke Dibbesdorf / Ersatzneubau	**A**	**4.500**	0	**0**	**0**	500	0	0	4.000
5E.660156	Schunterbrücke Thune / Ersatzneubau	**A**	**4.000**	0	**0**	**500**	0	500	3.000	0
5E.660158	Umfeld Hauptbahnhof / Umgestaltung	**A**	**18.000**	0	**500**	**500**	2.000	2.000	2.000	11.000

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		**Gesamt**	bisher	**2025**	**2026**	2027	2028	2029	2030 ff
5E.660166	Kapellenstraße / Straßenerneuerung (ohne Kanal)	**A**	**600**	0	**0**	**0**	0	0	0	600
5E.660170	Senefelderstr. / Straßenerneuerung (ohne Kanal)	**A**	**1.300**	0	**0**	**600**	700	0	0	0
5E.660171	Sophienstr. / Straßenerneuerung (ohne Kanal)	**A**	**1.000**	0	**0**	**0**	0	0	0	1.000
		E	**600**	600	**0**	**0**	0	0	0	0
			400	-600	**0**	**0**	0	0	0	1.000
5E.660175	Westerbergstr.-Alte Frankf. Str. / Umbau	**A**	**1.100**	0	**0**	**500**	600	0	0	0
5E.660179	Milo-von-Bismarck-Platz / Bau KVP	**A**	**1.550**	0	**0**	**0**	0	0	50	1.500
		E	**900**	0	**0**	**0**	0	0	0	900
			650	0	**0**	**0**	0	0	50	600
5E.670093	SpA Querum / Umwandlung Tennenplatz - Kunstrasenpl.	**A**	**640**	200	**0**	**0**	440	0	0	0
5S.210028	PPP-Investitionsabtrag Schulen und Kitas	**A**	**79.934**	29.242	**3.422**	**3.555**	3.694	3.838	3.988	32.195
5S.210033	PPP-Investitionsabtrag Einrichtung IGS W.-B.	**A**	**1.970**	614	**72**	**75**	77	79	82	971
5S.370021	5 HLF-Fahrzeuge / Beschaffung	**A**	**1.920**	1.200	**720**	**0**	0	0	0	0
5S.400036	Mobiliar-Festwert MEP Schulen / Beschaffung	**A**	**698**	571	**25**	**25**	25	25	25	0

3.2.9.2 Großprojekte über 500 T€ (ohne Personalkosten und ohne Interne Leistungsverrechnung)

Projekt-Nr.	Bezeichnung		Gesamt	bisher	2025	2026	2027	2028	2029	2030 ff
5S.660044	Innenstadtwehre / Umbau	**A**	**9.403**	9.103	**300**	**0**	0	0	0	0
		E	**29**	29	**0**	**0**	0	0	0	0
			9.374	**9.074**	**300**	**0**	0	0	0	0
5S.670081	FB 67: 11 Holder Schlepper / Beschaffung	**A**	**1.980**	0	**0**	**0**	900	1.080	0	0
					357.608	**304.050**	**372.283**	**130.677**	**112.210**	**250.733**
					29.251	**31.289**	**46.823**	**40.654**	**43.650**	**497.190**
					328.357	**272.760**	**325.460**	**90.023**	**68.560**	**-246.457**

Anmerkung:

Die Planungsraten sind abweichend zum Investitionsprogramm ohne die Personalleistungen der FB 66 und 67 sowie des Ref. 0680 dargestellt.

3.2.9.3 Zukunftsprojekte

Die folgenden Projekte sind nicht Teil der Haushaltsplanung 2025 ff. / IP 2024-2029 bzw. erst im Restbedarf ab 2030 veranschlagt, da diese Projekte erst ab 2027 zur Umsetzung vorgesehen sind und noch keine Pläne, Erläuterungen und Berechnungen hierzu vorliegen. Zum Haushalt 2027 ff. wird erneut geprüft, inwieweit diese Projekte finanziell als auch personell in die Ressourcenplanung eingebunden werden können.

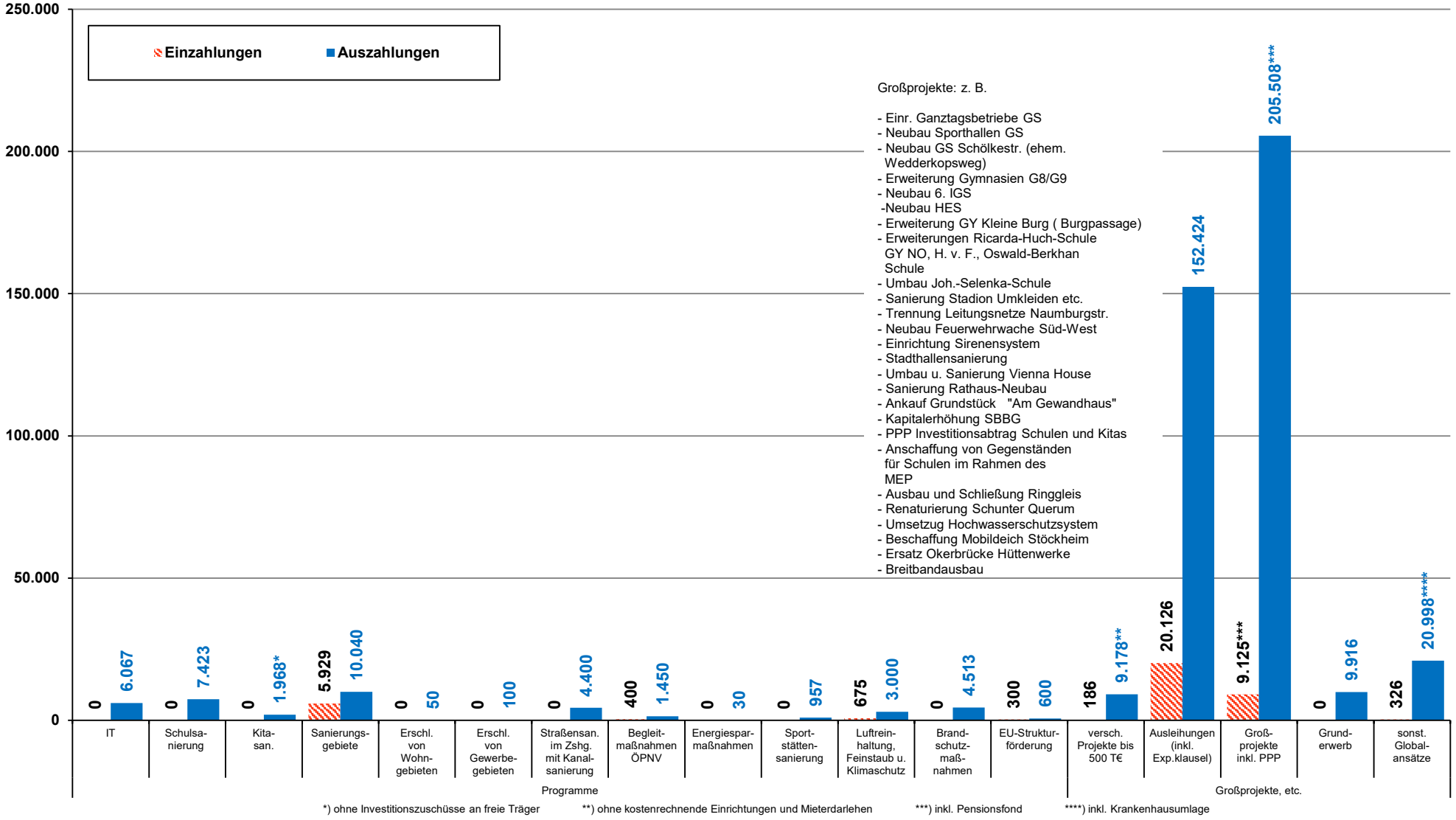
Projekt-Nr.	Bezeichnung	Kosten (in T€)
Teilhaushalt 20		
3E.210028	IGS Querum / Vorpl. Umbau ehem. GS-Gebäude	**800,0**
4E.210163	Rathaus-Altbau / Fassadensanierung (letzte Rate)	**350,0**
4E.210184	Kita Bienrode / Ersatzbau	**10.200,0**
4E.210189	GS Gliesmarode / Einr. GTB	**4.000,0**
4E.210282	Kita Feldstr.- Kälberwiese / Neubau	**10.200,0**
4E.210284	Kita BT AWO Stöckheim / Ersatzbau	**7.500,0**
4E.210291	Jugendzentrum B 58 / Neubau	**22.980,0**
4E.210298	GS Edith-Stein / Einr. GTB	**4.000,0**
4E.210300	GS Lindenberg / Einr. GTB	**4.000,0**
4E.210303	GS Hinter der Masch / Einr. GTB	**4.000,0**
4E.210342	Straßenverkehrsabt. / Umstrukturierung	**1.910,0**
4E.210372	GY MK (Abt. Echternstraße) / Umbau G8/G9	**876,2**
4E.210385	Gärtnerstützpunkt Nord / Ersatzbau	**4.360,0**
4E.210391	GS Bahnstadt / Neubau Schulgeb.+SpH	**40.000,0**
4E.210402	Feuerw. Geitelde-Stiddien / Ersatzbau	**2.464,4**
4E.210419	Kita Grünewaldstraße / Ersatzbau	**9.000,0**

3.2.9.3 Zukunftsprojekte

4E.210428	GS Hondelage / energetische Sanierung	**4.700,0**
4E.210429	GS Veltenhof / energetische Sanierung	**5.500,0**
4E.210430	Oswald-Berkhan-Schule / energetische Sanierung	**6.300,0**
4E.210474	Kinder- und JZ Watenbüttel / Neubau	**950,0**
4E.21 Neu (ehem. 4E.210375)	GS Edith Stein / Neubau 1 fach Sporthalle	**3.900,0**
4E.21 Neu	GS Wenden / Einrichtung GTB (Umbauten)	**400,0**
4E.21 Neu	Salve Hospes / Barrierefreier Zugang	**400,0**
4E.21 Neu	Sportgebäude BSA Rüningen / Sanierung	**7.800,0**
4E.21 Neu	Kulturdenkmal Villa Haeckel / Sanierung	**2.650,0**
4S.210034	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm. Wolfenbütteler Straße 56 / Dachsanierung	**140,0**
		159.381

3.2.10 Auszahlungsschwerpunkte und projektbezogene Einzahlungen des Finanzhaushalts für Investitionen/Instandhaltungen 2025

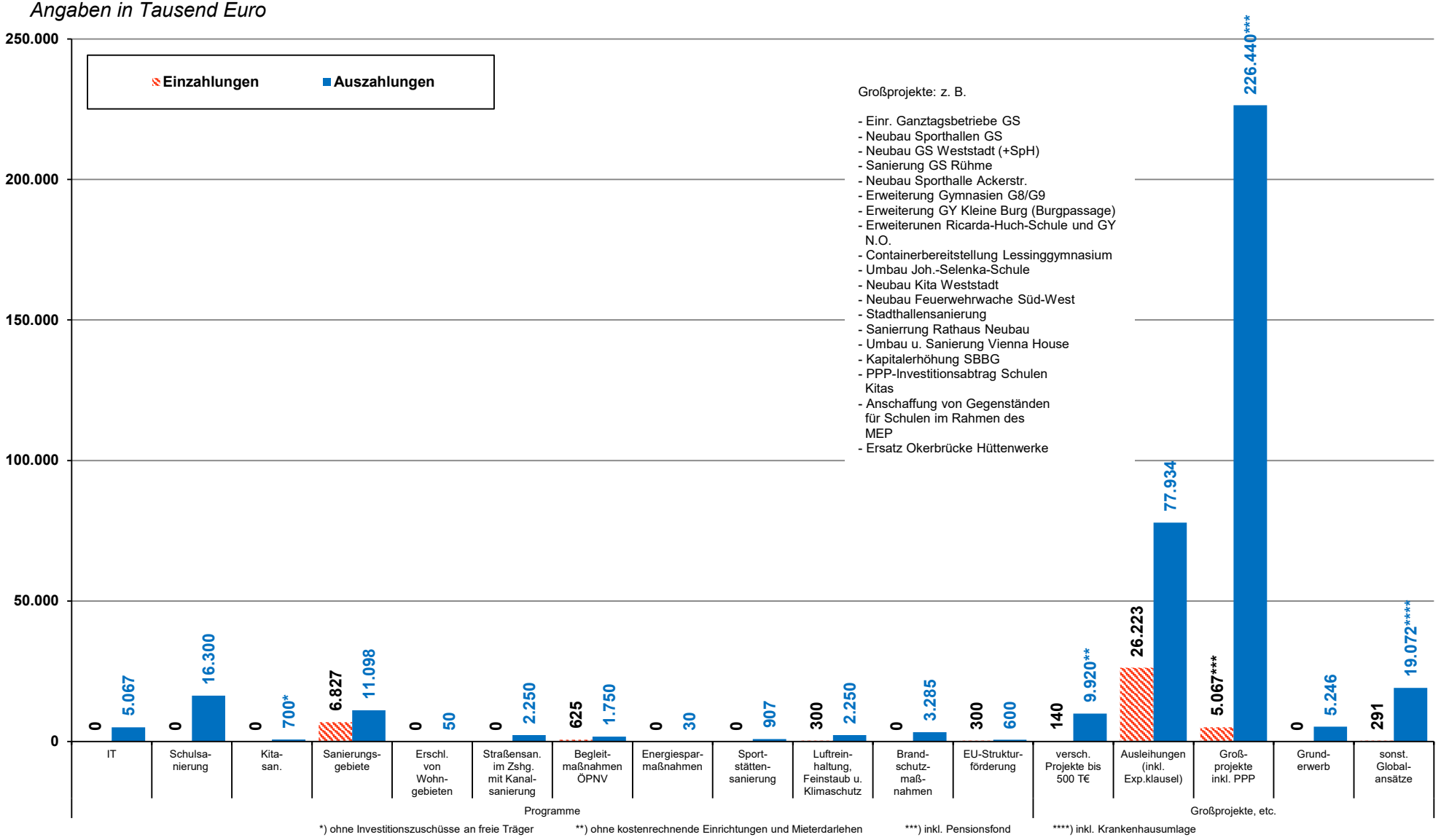
Angaben in Tausend Euro



*) ohne Investitionszuschüsse an freie Träger **) ohne kostenrechnende Einrichtungen und Mieterdarlehen ***) inkl. Pensionsfond ****) inkl. Krankenhausumlage

3.2.10 Auszahlungsschwerpunkte und projektbezogene Einzahlungen des Finanzhaushalts für Investitionen/Instandhaltungen 2026

Angaben in Tausend Euro



*) ohne Investitionszuschüsse an freie Träger **) ohne kostenrechnende Einrichtungen und Mieterdarlehen ***) inkl. Pensionsfond ****) inkl. Krankenhausumlage

3.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

3.3.1 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten sind wie folgt veranschlagt (Beträge in €):

mit Experimentierklausel	2023 vorl. Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Umschuldungen	0,00	0	0	0
Kredite für Investitionen und Investitionsförderungs-maßnahmen	224.460.000,00	268.460.000	301.000.000	261.000.000
gesamt	224.460.000,00	268.460.000	301.000.000	261.000.000

ohne Experimentierklausel	2023 vorl. Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Umschuldungen	0,00	0	0	0
Kredite für Investitionen und Investitionsförderungs-maßnahmen	135.000.000,00	121.650.000	151.200.000	188.590.000
gesamt	135.000.000,00	121.650.000	151.200.000	188.590.000

3.3.2 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten sind wie folgt veranschlagt (Beträge in €):

mit Experimentierklausel	2023 vorl. Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Umschuldungen	0,00	0	0	0
Ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	14.857.192,14	20.051.500	39.102.700	44.636.700
gesamt	14.857.192,14	20.051.500	39.102.700	44.636.700

ohne Experimentierklausel	2023 vorl. Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Umschuldungen	0,00	0	0	0
Ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	7.415.735,77	12.306.200	18.977.200	18.413.900
gesamt	7.415.735,77	12.306.200	18.977.200	18.413.900

Zu weiteren Einzelheiten zur Entwicklung der städtischen Verschuldung wird auf die Ziffern 1.3 und 5 dieses Vorberichts verwiesen.

4. Vermögensentwicklung

Die Stadt 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 Forderungsübersicht, eine Rückstellungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Zur Ergebnis- und zur Finanzrechnung gibt es jeweils eine Planung. Die Betrachtung der Bilanz erfolgt im Jahresabschluss. Die Bilanz weist das Vermögen, die Schulden sowie Rückstellungen und die Nettoposition aus.

Das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis in der städtischen Bilanz 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 Sinne. Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge erhöhen bzw. vermindern das Eigenkapital.

Im vorläufigen Jahresabschluss 2021 weist die Bilanz zum Stichtag 31.12.2021 ein Basis-Reinvermögen in Höhe von rund 494,5 Mio. € und Überschussrücklagen (inkl. des vorläufigen Jahresergebnisses 2021) in Höhe von rund 241,7 Mio. € aus. Der Beschluss über den Jahresabschluss 2021 durch den Rat ist für das Jahr 2024 vorgesehen.

Die prognostizierten und geplanten Jahresergebnisse bis 2029 führen dazu, dass am Ende des Jahres 2029 bei unverändertem Basis-Reinvermögen ein Fehlbetrag in Höhe von rund 469,1 Mio. € ausgewiesen wird. Das bedeutet, dass das Eigenkapital im engeren Sinne bei planmäßigem Verlauf der Haushaltswirtschaft bis 2029 um rund 710,8 Mio. € absinken wird. Dabei ist zu berücksichtigen, dass im Doppelhaushalt gegenüber einem einjährigen Haushalt ein zusätzliches Planjahr enthalten ist.

Daneben weist der Passivposten gemäß § 182 Abs. 4 Satz 1 Ziffer 1 bzw. § 182 Abs. 5 NKomVG, unter dem die sich für die Jahre 2022 bis 2025 ergebenden Fehlbeträge gesondert auszuweisen sind, Ende des Jahres 2023 voraussichtlich einen Bestand von rund -20,0 Mio. € aus. Durch die erwarteten Fehlbeträge in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 wird zum Ende des Jahres 2025 ein Bestand von -406,1 Mio. € prognostiziert. Da Beträge zum Abbau des Passivpostens zunächst nicht berücksichtigt sind, bleibt dieser bis Ende 2029 unverändert.

Die Nettopositionsquote (vergleichbar der Eigenkapitalquote) lag von 2008 bis 2020 zwischen 48% und 59%. Im vorläufigen Jahresabschluss 2021 beträgt die Nettopositionsquote bei gleichbleibender Bilanzsumme 48% (Vorjahr 48 %). Für die künftigen Jahre wird auf Basis der Planungsdaten aufgrund des Abschmelzens der Überschussrücklagen bzw. Auflaufens eines Fehlbetrages ab dem Jahr 2026 mit einer weiter sinkenden Nettoposition gerechnet. Bei gleichbleibender Bilanzsumme würde sich eine verringerte Nettopositionsquote ergeben.

5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Der Begriff der Schulden nach dem NKomVG umfasst nicht nur die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie ggf. aus Liquiditätskrediten, sondern auch die weiteren in der Übersicht aufgeführten Positionen (s. auch Ziffern 1.3 und 1.4).

	Art der Schulden	Stand ** zu Beginn 2024 in T€	Stand zu Beginn 2025 in T€	
1.	Geldschulden aus			
1.1	Anleihen	0		
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	585.226	943.096	
1.3	Liquiditätskredite	0		
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	62.246	58.459	
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	533		*
4.	Transferverbindlichkeiten	0		*
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	159.665		*
Schulden insgesamt		**807.670**		*

aus rechentechnischen Gründen können in der Summe Rundungsdifferenzen i. H. v. von +/- 1 T€ auftreten

* Die Höhe dieser Verbindlichkeiten wird erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 ermittelt.
** Buchungsstand des Jahresabschlusses 2021: Juni 2024

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften entfallen auf die abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts Schulen und Kitas, die Baulast Klosterkirche Riddagshausen sowie die Ausstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule.

In den mit Stand vom 01.01.2024 ausgewiesenen sonstigen Verbindlichkeiten sind auch die Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool enthalten, da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Hierbei handelt es sich allerdings nicht um Kredite zur Sicherstellung der eigenen Liquidität. Die Stadt bündelt vielmehr die im "Konzern Stadt" vorhandene Liquidität, um sie bei Kreditinstituten anzulegen und Liquiditätsbedarfe von Beteiligungsunternehmen auszugleichen. Aus Sicht des "Konzern Stadt" handelt es sich hierbei jedoch nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten.
Die amtliche Einwohnerzahl der Stadt Braunschweig betrug am 31.12.2023 252.066 (Hinweis: Die Zahl per 31.12.2024 ist bisher nicht veröffentlicht worden). Für Geldschulden errechnet sich daraus eine Verschuldung je Einwohner von 2.322 € zu Beginn des Jahres 2024 bzw. von 3.741 € zu Beginn des Jahres 2025.

Bei Betrachtung der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ergibt sich eine Verschuldung je Einwohner von 247 € (Anfang 2024) bzw. 232 € (Anfang 2025).

6. Liquiditätskredite

Wie bereits unter Ziffer 1.2 beschrieben, ist in die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten mit einem Volumen von bis zu 150 Mio. € bzw. von bis zu 350 Mio. €aufgenommen worden. In den Vorjahren 2020 und 2021 umfasste diese Ermächtigung ein Volumen von bis zu 150 Mio.

Nach dem Haushaltsplan 2025/2026 wird **am Ende des Jahres 2025** unter Berücksichtigung des Ende 2023 voraussichtlich bestehenden Zahlungsmittelbestandes und der geplanten Finanzmittelveränderung im Jahr 2024 ein negativer Zahlungsmittelbestand von rd. **-69,7 Mio. €**. zu verzeichnen sein. Am Ende des Jahres 2025 wird dieser negative Zahlungsmittelbestand voraussichtlich auf rd. **-262,1 Mio. €** ansteigen.

Die großen Ein- und Auszahlungen unterliegen verschiedensten Fälligkeitsterminen, was zu erheblichen Schwankungen im Zahlungsmittelbestand führt. Sind beispielsweise große Auszahlungen zu leisten, bevor einige Tage später aufgrund des Fälligkeitstermins erhebliche Einzahlungen zu erwarten sind, führt dies zu einem kurzfristigen Absinken der Liquidität für wenige Tage. Mit der oben dargestellten Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten soll somit auch sichergestellt werden, dass in diesen zeitlich begrenzten Phasen des Haushaltsjahres die rechtzeitige Leistung der notwendigen Auszahlungen auch unter den ungünstigsten Umständen in jedem Falle erfolgen kann. Bevor eine Aufnahme von Liquiditätskrediten am Kreditmarkt erfolgt, sollen die Möglichkeiten zur Liquiditätssteuerung innerhalb des Konzerns Stadt (z. B. Cashpool) möglichst optimal eingesetzt werden.

Grundlage für die Aufnahme von Liquiditätskrediten ist § 122 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG). Danach bedarf der festgesetzte Höchstbetrag der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, wenn der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag ein Sechstel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigt. Für das Haushalsjahr 2025 betragen diese Einzahlungen rd. 1.118,0 Mio. €, sodass ein Höchstbetrag von rund 186,3 Mio. € genehmigungsfrei wäre. Der festgelegte Höchstbetrag in Höhe von 150 Mio. € bedarf somit keiner Genehmigung. Für das Haushaltsjahr 2026 betragen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit rd. 1.152,6 Mio. €. In diesem Fall wäre ein Höchstbetrag von rund 192,1 Mio. € nach den Vorschriften des § 122 NKomVG genehmigungsfrei. Somit bedarf der für das Jahr 2026 festgesetzte Höchstbetrag in Höhe von 350 Mio. € der Genehmigung.

Voraussichtlich wird eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten auch in den Jahren der mittelfristigen Planung 2027 bis 2029 notwendig sein. Entsprechende Festlegungen sind allerdings erst mit der Erstellung der Haushaltssatzungen für diese Haushaltsjahre zu treffen.

Als Höchstbetrag für Liquiditätskredite, die zur Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften aufgenommen werden dürfen, ist - wie für die Jahre 2023 und 2024 - auch für die Jahre 2025 und 2026 jeweils ein Betrag von 65 Mio. Euro vorgesehen. Diese Genehmigung erfolgt separat im Rahmen der Zulassung der Kreditaufnahmen für die Experimentierklausel.

7. Budget-Bildung / Deckungsregeln / Bewirtschaftungsregeln

Budget-Bildung

Nach § 4 Abs. 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget), jedoch nicht die durch einen Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO gebundenen Haushaltsmittel. Die Verantwortung für ein Budget wird der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung zugeordnet.

Nach § 18 und § 19 Abs. 4 KomHKVO dürfen zahlungswirksame Mehrerträge für Mehraufwendungen und für Auszahlungen innerhalb eines Budgets verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit). Nach § 19 Abs. 1 und 3 KomHKVO sind Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind nach § 20 Abs. 2 KomHKVO übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit ist nicht zulässig zwischen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Auszahlungen für Investitionstätigkeit oder für Finanzierungstätigkeit (§ 19 Abs. 3 S. 2 KomHKVO).

Für alle Teilhaushalte werden im Haushaltsplan Budgets mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 Abs. 4 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 und 3 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 Abs. 2 KomHKVO gebildet.

Die Budgetbildung erstreckt sich im *Ergebnishaushalt* grundsätzlich auf sämtliche Aufwendungen und Erträge. Dies gilt nicht für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die Erträge aus aktivierungsfähigen Eigenleistungen sowie nicht für die Aufwendungen aus Abschreibungen und für die Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen. Nicht zum Budget gehören ferner die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen. Ebenfalls nicht zum Budget gehören die Instandhaltungsprojekte mit der Budgetzuordnung „Global __“, „Programm __“ und „Projekte (Einzel- und Großprojekte) __“. Aufwandsmittel mit der Budgetzuordnung „Instandh. EH“ und „GVG*s EH“ sind nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 zur Deckung heranziehbar. Weitere Ausnahmen sind in den jeweiligen Teilhaushalten dargestellt.

Weitere Ausnahmen von der Budgetbildung im Ergebnishaushalt

Für die *Teilfinanzhaushalte* erstreckt sich die Budgetbildung grundsätzlich nur auf die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Nicht zum Budget gehören jedoch die Instandhaltungsprojekte mit der Budgetzuordnung „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Auszahlungsmittel mit der Budgetzuordnung „Instandh. EH“ und „GVG's EH“ sind nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 zur Deckung heranziehbar. Weitere Ausnahmen sind in den jeweiligen Teilhaushalten dargestellt.

Den Stadtbezirksräten sind auf Antrag gemäß § 93 Abs. 2 S. 4 NKomVG i. V. m. § 16 Abs. 2 der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig die zugeteilten Mittel als jeweils eigenes Budget zugewiesen worden. Alle Mittel der Stadtbezirksräte sind im Teilhaushalt Politische Gremien beim Sachkonto 449140 auf den Kostenstellen der jeweiligen Stadtbezirksräte eingeplant und werden zur zweckentsprechenden Verwendung für einseitig deckungsfähig mit den ausführenden Teilhaushalten erklärt.

Deckungsregeln

Bei Projekten des Investitionsmanagements, die sich sowohl aus Aufwendungen im Ergebnishaushalt / Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt als auch aus Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt zusammensetzen, besteht eine einseitige Deckungsfähigkeit gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO (Aufwand des Ergebnishaushaltes darf zur Deckung der Investitionstätigkeit herangezogen werden) innerhalb des jeweiligen Projektes.

Die Personalaufwendungen der einzelnen Teilhaushalte gehören zu den jeweiligen Budgets. Darüber hinaus sind sämtliche Personalaufwendungen, die durch den Fachbereich 10 geplant und bewirtschaftet werden, gemäß § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Eine Umsetzung ist nur durch den Fachbereich 20 zulässig.

Bewirtschaftungsregeln

In den Teilhaushalten der Fachbereiche 10, 20, 40, 61, 66, 67 und 68 sowie dem Referat 0617 und der Stabsstelle 0800 ist ein Bewirtschaftungshinweis mit folgendem Inhalt enthalten:

> „Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx) / (4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.“

In den Teilhaushalten der Fachbereiche 61 und 67 ist zudem der folgende Haushaltsvermerk angebracht worden:

> "Planungsaufträge, deren Umfang die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus dem Vorjahr - übersteigt und die erst in Folgejahren ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden.“

Im Teilhaushalt des Fachbereichs 61 befindet sich außerdem noch dieser Haushaltsvermerk:

> "Aufträge für Prüfungs- und Beratungsleistungen, deren Umfang die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus dem Vorjahr - übersteigt und die erst in Folgejahren ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden.“

Budget-Zuordnung im Investitionsprogramm

Die Budget-Zuordnung im Einzelfall ist aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

Die entsprechenden Abkürzungen und deren Bedeutung sind aus der nachstehenden Auflistung zu entnehmen.

In den aufgezeigten Budgets sind auch Instandhaltungsmaßnahmen enthalten.

Abkürzung	Bedeutung	
PE	pauschale Einnahmen	
Pr 1	Programm	- IT
Pr 2	„	- Schulsanierungen
Pr 3	„	- Kita-Neubau / Sanierung
Pr 4	„	- Sanierungsgebiete
Pr 5	„	- Wohnungsbauförderung
Pr 6	„	- Erschließung - Wohngebiete
Pr 7	„	- Erschließung - Gewerbegebiete
Pr 8	„	- Straßenerneuerung
Pr 9	„	- Asbest-, PCP- u. ä. Sanierungen
Pr 10	„	- Begleitmaßnahmen ÖPNV
Pr 11	„	- Energiesparmaßnahmen
Pr 12	„	- Hauptverkehrsstraßen / Umbau
Pr 13	„	- Masterplan Sport und Sportstättenerneuerung
Pr 14	„	- Luftreinhaltung, Feinstaub und Klimaschutz
Pr 15	„	- Konjunkturpaket II / Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
Pr 16	„	- U3
Pr 17	„	- Brandschutzmaßnahmen
Pr 18	„	- EU-Strukturförderung

GP	Großprojekte über 500.000 €
P__	Projekte bis 500.000 € (als Zusatz steht der zuständige Fachbereich)
KR__	kostenrechnende Einrichtung (als Zusatz steht der zuständige Fachbereich)
GI__	Globalmittel (als Zusatz steht der zuständige Fachbereich)
GVG's EH	geringwertige Vermögensgegenstände - Ergebnishaushalt
Instandh. EH	Instandhaltung - Ergebnishaushalt
VP	Vorplanungen
s.n.werterh.P.	sonstige nicht werterhöhende Projekte

Es ist beabsichtigt, die Deckungs- und Bewirtschaftungsregeln zu überarbeiten. Ein entspre-chender Entwurf wird im Rahmen der Haushaltsberatungen vorgelegt.

Dies betrifft ggf. auch die Haushaltsvermerke und Deckungsvermerke zu den Teilhaushalten, die dann entsprechend angepasst werden müssen.

8. Anpassungsbedarf bei Einrichtungen der Stadt aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Stadtentwicklung

Die Einrichtungen der Stadt Braunschweig sind auf eine stabile und positive Bevölkerungsentwicklung ausgerichtet.

Als Besonderheit stieg die Einwohnerzahl Braunschweigs im Jahr 2015 erheblich. Hauptgrund war die hohe Anzahl von Geflüchteten, die in der Landesaufnahmebehörde für Asylsuchende untergebracht waren. Nach dem Melderecht waren sie mit Hauptwohnsitz in Braunschweig anzumelden. Im Jahr 2016 kehrte sich dieser Effekt um. Der vorherige Anstieg wurde weitgehend neutralisiert. Die Zahl der Asylsuchenden in der LAB Braunschweig hatte anschließend keinen vergleichbaren prägenden Einfluss mehr auf die Bevölkerungsentwicklung. Nach einer Übergangsphase der Stagnation in den Jahren 2017 und 2018 konnte basierend auf einer forcierten Wohnungsbautätigkeit im Jahr 2019 wieder ein nennenswerter Zuwachs verzeichnet werden.

Ein unerwarteter Einschnitt ergab sich im Jahr 2020 mit der Ausbreitung der Corona-Virus-Pandemie. In diesem ersten Pandemiejahr ist nicht nur der übliche Zuzug von Studierenden weitgehend ausgeblieben (Umstieg der Hochschulen auf Online-Modus ohne Präsenzbetrieb), sondern es wurde auch aufgrund der stark eingeschränkten Einreisemöglichkeiten, insbesondere aus COVID-19-Risikogebieten (zeitweise Grenzschließungen etc.) eine dementsprechend deutlich reduzierte Zahl an überregionalen Zuzügen von Bürgerinnen und Bürgern mit ausländischer Staatsangehörigkeit verbucht. Im Jahr 2021, dem zweiten Jahr unter Corona-Einfluss, hat sich das Wanderungsgeschehen aber wieder zunehmend normalisiert.

Der russische Einmarsch in die Ukraine im Februar 2022 setzte eine weitere Flüchtlingswelle in Gang, die auch die Zuzugszahlen nach Braunschweig stark beeinflusste. Allein durch diese Zuwanderung von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine hat sich der Wanderungsgewinn Braunschweigs im Jahr 2022 im Vergleich zu den Vorjahren mehr als verdoppelt. Ob, wann und in welchem Umfang eine Rückkehr der Kriegsvertriebenen in die Ukraine erfolgen wird oder aber eine weitere Zuwanderung aus den Kriegsgebieten zu erwarten ist, kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt kaum abgeschätzt werden.

Unabhängig von diesen besonderen Umständen hat sich der ab dem Jahr 2021 wieder einsetzende Anstieg der Einwohnerzahl auch im Jahr 2023 fortgesetzt. Auch in den Folgejahren von einem stetigen Wachstum ausgegangen.

Wie in der Vergangenheit tragen auch die Veranschlagungen im Haushaltsplan für die Jahre 2025 und 2026 der auf der Bevölkerungsentwicklung beruhenden künftigen Stadtentwicklung bereits Rechnung. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Planungsjahre 2027 bis 2029 berücksichtigt dies ebenfalls. Dies gilt insbesondere für den bereits in den letzten Jahren begonnenen Ausbau in folgenden Bereichen:

- Bezahlbarer Wohnraum,
- Kinderbetreuungseinrichtungen,
- Bildungsinfrastruktur,
- Gefahrenabwehr,
- ÖPNV.

V. Gesamt-Ergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	484.084.744,88	469.081.000	**494.586.800**	**507.286.800**	521.786.800	536.786.800	549.586.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	236.348.936,11	249.577.978	**257.539.393**	**263.184.974**	281.921.628	276.678.424	283.182.440
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	15.044.630	**14.520.159**	**13.199.473**	13.687.000	14.302.000	13.633.400
4	Sonstige Transfererträge	12.217.779,28	13.131.680	**12.867.100**	**13.180.600**	13.180.600	13.180.600	13.180.600
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	40.408.525,54	43.528.492	**53.630.510**	**54.965.700**	56.339.843	56.621.543	56.904.649
6	Privatrechtliche Entgelte	6.614.696,00	6.671.350	**6.619.588**	**6.735.920**	6.904.318	6.938.840	6.973.534
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.657.402,30	208.683.455	**228.440.551**	**239.216.835**	245.118.904	246.342.974	247.573.164
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	32.842.054,77	18.443.500	**32.409.700**	**34.432.400**	38.120.088	39.696.988	38.005.588
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	1.814.855	**1.863.641**	**1.909.928**	1.197.400	582.400	1.251.000
10	Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
11	Sonstige ordentliche Erträge	23.538.930,04	24.032.002	**25.911.600**	**25.019.300**	27.058.503	25.895.224	26.142.128
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.051.713.068,92**	**1.050.008.942**	**1.128.389.042**	**1.159.131.929**	**1.205.315.084**	**1.217.025.792**	**1.236.433.303**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	216.599.754,70	275.952.860	**295.399.024**	**277.182.530**	282.975.519	288.643.362	294.539.503
14	Versorgungsaufwendungen	29.564.792,60	30.164.234	**33.501.200**	**34.601.200**	35.713.702	36.826.958	37.944.769
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.116.073,12	139.623.902	**155.385.909**	**145.981.289**	147.015.093	122.222.320	116.081.305
16	Abschreibungen	1.885.343,85	42.000.000	**43.000.000**	**44.000.000**	45.000.000	45.000.000	45.000.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.917.343,16	29.657.000	**38.999.100**	**51.781.100**	82.872.900	100.104.500	109.253.200
18	Transferaufwendungen	436.246.852,71	436.770.395	**520.411.384**	**527.746.690**	534.499.278	494.954.975	512.768.291
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242.511.509,71	258.860.067	**264.509.344**	**274.273.056**	276.908.140	280.246.115	284.211.143
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.032.841.669,85**	**1.213.028.458**	**1.351.205.962**	**1.355.565.865**	**1.404.984.632**	**1.367.998.230**	**1.399.798.212**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**18.871.399,07**	**-163.019.516**	**-222.816.920**	**-196.433.935**	**-199.669.548**	**-150.972.439**	**-163.364.909**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
22	Außerordentliche Erträge	531.300,46	466.300	**266.300**	**267.100**	267.100	267.100	267.100
23	Außerordentliche Aufwendungen	566.547,57	595.400	**406.400**	**406.400**	406.400	406.400	406.400
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-35.247,11**	**-129.100**	**-140.100**	**-139.300**	**-139.300**	**-139.300**	**-139.300**
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**18.836.151,96**	**-163.148.616**	**-222.957.020**	**-196.573.235**	**-199.808.848**	**-151.111.739**	**-163.504.209**
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahr gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							

Zusätzlich zu den lt. Muster vorgesehenen Zeilen folgt eine Darstellung der Überschussrücklagen.

	Voraussichtlicher Bestand der Überschussrücklagen am Ende des Haushaltsjahres	**241.898.812,01**	**241.898.812**	**241.898.812**	**45.325.577**	**-154.483.271**	**-305.595.010**	**-469.099.219**

Erläuterungen:

Bei den in der Spalte Ergebnis 2023 ausgewiesenen Werten handelt es sich um vorläufige Zahlen. Weitere Buchungen zum Jahresabschluss 2023 (Abschreibungen, Rückstellungen etc.) stehen noch aus.

Für das Haushaltsjahr 2025 wird beim ordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 222.816.920 Euro und beim außerordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag von 140.100 Euro ausgewiesen. Insgesamt ergibt sich damit ein Jahresfehlbetrag von 222.957.020 Euro.
Für das Haushaltsjahr 2026 wird beim ordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 196.433.935 Euro und beim außerordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag von 139.300 Euro ausgewiesen. Insgesamt ergibt sich damit ein Jahresfehlbetrag von 196.573.235 Euro.

Nach § 182 Abs. 4 Ziffer 1 NKomVG sind Fehlbeträge in Pandemiejahren und dem Folgejahr einem gesonderten Passivposten der Bilanz zuzuführen. Nach § 182 Abs. 5 NKomVG sind die Regelungen des § 182 Abs. 4 NKomVG bis zum 30. Juni 2024 auch zur Bewältigung der Folgen des Krieges in der Ukraine entsprechend anzuwenden. Unter Berücksichtigung des für 2023 prognostizierten Fehlbetrages gilt dies für die Jahre 2023 bis 2025.
Nach einem ergänzenden Erlass des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport vom 13.12.2022 müssen die entstandenen Fehlbeträge des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses der Haushaltsjahre 2022 - 2025 in der Bilanz gesondert auf der Passivseite ausgewiesen werden. Somit bleibt in den Jahren 2023 bis 2025 der Bestand der Überschussrücklagen unverändert. Gleichzeitig wird im Umfang der jeweiligen Fehlbeträge ein gesonderter Passivposten aufgebaut.

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Der Haushalt ist gem. § 110 Abs. 4 NKomVG ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist für die Haushaltsjahre 2025 bis 2029 nicht der Fall. Allerdings gilt diese Verpflichtung gem. § 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG als erfüllt, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung mit entsprechenden Überschussrücklagen verrechnet werden kann. Der Haushaltsausgleich wird im Jahr 2026 durch einen Rückgriff auf die in vergangenen Jahresabschlüssen gebildeten Überschussrücklagen erreicht. In den folgenden Darstellungen wird die Entwicklung der Bestände der Überschussrücklagen und des gesonderten Passivpostens aufgezeigt unter Berücksichtigung der Prognosen für die Jahresergebnisse 2021 bis 2023.							
Jahresergebnis (mit Prognose des Jahresergebnisse 2023) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-15.000.000,00**	**-163.148.616**	**-222.957.020**	**-196.573.235**	**-199.808.848**	**-151.111.739**	**-163.504.209**
Voraussichtlicher Bestand der Überschussrücklagen am Ende des Haushaltsjahres	**241.898.812,01**	**241.898.812**	**241.898.812**	**45.325.577**	**-154.483.271**	**-305.595.010**	**-469.099.219**
Voraussichtlicher Bestand des Passivpostens nach § 182 Abs. 4 NKomVG (mit Prognose des Jahresergeb. 2021)	**-20.000.000,00**	**-183.148.616**	**-406.105.636**	**-406.105.636**	**-406.105.636**	**-406.105.636**	**-406.105.636**

3) Buchungsstand

Gesamt-Ergebnishaushalt
gegliedert nach Konten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Steuern und ähnliche Abgaben							
301110 Grundsteuer A	174.695,82	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
301210 Grundsteuer B	55.205.632,53	54.600.000	65.900.000	65.900.000	66.300.000	66.300.000	66.300.000
301310 Gewerbesteuer	239.613.841,38	205.000.000	215.000.000	220.000.000	225.000.000	230.000.000	235.000.000
301320 Gewerbesteuer manuelle Buchungen	-3.194.967,39						
301390 Ertrag niedergeschlagene Ford GewSt - Vorjahre	68.668,82						
302110 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	151.556.157,00	167.000.000	172.400.000	179.400.000	187.800.000	197.100.000	204.100.000
302210 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.798.667,00	35.100.000	35.100.000	35.800.000	36.500.000	37.200.000	38.000.000
303110 Vergnügungssteuer für Vorführung v.Bildstreifen	23.701,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
303120 Sonstige Vergnügungssteuer	798,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
303130 Vergnügungssteuer Automaten	3.725.007,51	5.250.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
303210 Hundesteuer	1.454.497,50	1.450.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000
303410 Zweitwohnungssteuer	615.604,25	500.000	580.800	580.800	580.800	580.800	580.800
305210 Ausgleichsleistungen des Landes /Grundsicherung	2.042.440,97						
*** Steuern und ähnliche Abgaben**	**484.084.744,88**	**469.081.000**	**494.586.800**	**507.286.800**	**521.786.800**	**536.786.800**	**549.586.800**
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
311110 Schlüsselzuweisungen vom Land	145.480.720,00	156.000.000	167.000.000	174.000.000	181.000.000	187.000.000	193.000.000
313110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	14.210.560,00	14.330.000	14.990.000	15.290.000	15.590.000	15.900.000	16.220.000
314010 Zuweisungen vom Bund	1.041.922,13	1.439.100	1.149.500	1.149.500	1.178.237	1.184.129	1.190.050
314013 IM Zuweisungen vom Bund	65.564,89	1.237.100	242.000	250.000	3.625.000		
314110 Zuweisungen vom Land	22.898.969,13	20.852.550	20.161.543	18.498.473	18.960.935	19.055.740	19.151.019
314113 IM Zuweisungen vom Land	5.890.752,95	6.890.700	4.926.000	4.985.000	12.537.900	4.505.400	4.584.600
314210 Zuweisungen von Gemeinden + Gemeindeverbänden	6.700,00	14.856	15.000	15.100	15.478	15.555	15.633
314410 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	972.473,01	586.000	606.400	573.300	587.632	590.571	593.523
314510 Zuschüsse verb.Unternehmen,Beteiligung+Sonderverm.	-3.086,63						
314610 Zuschüsse sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	60.018,00	235.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
314710 Zuschüsse von privaten Unternehmen	19.935,23	17.500	17.500	17.500	17.938	18.027	18.118
314713 IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	21.887,48	25.500	25.500				
314720 Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	2.112,52						
314810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	293.594,21	294.872	96.150	96.301	98.709	99.202	99.698
314813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	76.158,40	235.600	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800
314815 GVG-Zuschüsse von übrigen Bereichen	475.821,04	263.200					
314820 Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	30.257,10						
319110 Leistungsbet. für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	44.804.576,65	47.156.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**236.348.936,11**	**249.577.978**	**257.539.393**	**263.184.974**	**281.921.628**	**276.678.424**	**283.182.440**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316110 Auflösung SoPo Invest.Zuwend. (nicht zweckgeb.)		5.038.931	4.669.450	4.241.262	3.857.258	3.857.258	3.857.258
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		1.878.932	1.726.448	1.617.615	1.551.583	1.551.583	1.551.583
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		6.899.501	6.937.736	6.817.137	6.419.368	6.419.368	6.419.368
316220 manuelle Auflösung SoPo Zuwendung (zweckgebunden)		-1.745.379	-1.437.671	-2.100.226	-719.540	-104.540	-773.140
337110 Auflösung SoPo Beiträge u.ähnl. B.(nicht zweckgeb)		7.000	9.000	11.000	13.000	13.000	13.000
337120 Auflösung SoPo Beiträge (zweckgebunden)		2.454.285	2.445.099	2.443.811	2.398.688	2.398.688	2.398.688
337125 lfdPr-Auflösung SoPo Beiträge (zweckgebunden)		337.361					
357110 Auflösung sonstige SoPo (nicht zweckgeb.)		40.797	42.297	43.797	45.297	45.297	45.297
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		133.202	127.800	125.077	121.346	121.346	121.346
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**15.044.630**	**14.520.159**	**13.199.473**	**13.687.000**	**14.302.000**	**13.633.400**
Sonstige Transfererträge							
321110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE öT	549.936,99	92.600	716.300	796.100	796.100	796.100	796.100
321120 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE üöT	556.866,49	1.060.000	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
321140 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE AG	48.627,29						
321150 Kostenersatz außerh. von Einr.	5.063.017,66	5.245.480	6.330.500	6.680.000	6.680.000	6.680.000	6.680.000
321190 Kostenbeiträge+Aufwandsersatz,Kosteners.ohne Zuord	-312.458,04						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
321210 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE öT	7.417,20	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
321220 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE üöT	36.851,20	108.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
321240 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE AG	1.667,00						
321310 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE öT	122.417,40	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
321320 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE üöT	69.507,35	106.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
321330 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE öT	51.818,92	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
321340 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE üoT	1.479.361,52	1.540.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
321410 Sonstige Ersatzleistungen avE öT	25.450,72	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
321420 Sonstige Ersatzleistungen avE üöT	1.382.030,78	663.200	522.400	522.400	522.400	522.400	522.400
321440 Sonstige Ersatzleistungen avE AG	1.500,00						
321510 Rückzahlung gewährter Hilfe avE öT	445.121,35	250.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
321520 Rückzahlung gewährter Hilfe avE üöT	249.035,54	328.000	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500
321540 Rückzahlung gewährter Hilfe avE AG	1.107,55						
322110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.iE öT	-1.175,00						
322120 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.iE üöT	365.176,81	315.000	320.500	320.500	320.500	320.500	320.500
322150 Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz i.E.	1.667.824,66	2.780.000	1.784.500	1.668.700	1.668.700	1.668.700	1.668.700
322220 Übergel.Unterhaltsansp.geg.b.-r.Unterhaltsv.iE üöT	105.916,97	28.000	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
322320 Leist. Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) iE,üöT	17.343,35						
322340 Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE,üöT	31.989,14	40.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
322420 Sonstige Ersatzleistungen iE üöT	204.205,91	310.500	230.500	230.500	230.500	230.500	230.500
322520 Rückzahlung gewährter Hilfe iE üöT	47.220,52						
*** Sonstige Transfererträge**	**12.217.779,28**	**13.131.680**	**12.867.100**	**13.180.600**	**13.180.600**	**13.180.600**	**13.180.600**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	11.776.790,80	11.400.610	11.574.190	11.637.380	11.928.315	11.987.957	12.047.896
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.706.444,72	28.657.882	38.156.320	39.428.320	40.414.028	40.616.098	40.819.179
332120 Benutzungsgebühren Parkautomaten	2.925.290,02	3.470.000	3.900.000	3.900.000	3.997.500	4.017.488	4.037.575

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**40.408.525,54**	**43.528.492**	**53.630.510**	**54.965.700**	**56.339.843**	**56.621.543**	**56.904.649**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	3.950.186,67	4.352.773	3.911.427	4.005.352	4.105.486	4.126.013	4.146.644
342110 Erträge aus Verkauf	1.910.803,46	1.954.831	1.982.998	1.995.387	2.045.272	2.055.498	2.065.775
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	460.273,36	172.646	415.163	415.181	425.561	427.689	429.827
346120 Erträge private Telefongebühren	621,01	1.100					
346170 Erträge Gesundheitskonzept	292.811,50	190.000	310.000	320.000	328.000	329.640	331.288
*** Privatrechtliche Entgelte**	**6.614.696,00**	**6.671.350**	**6.619.588**	**6.735.920**	**6.904.318**	**6.938.840**	**6.973.534**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	231.689,10	69.300	81.500	81.500	83.537	83.955	84.375
348110 Erstattung Land	169.584.359,79	160.270.225	180.009.651	190.681.285	195.448.317	196.425.559	197.407.687
348113 IM Erstattungen Land	215.862,44						
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.193.869,22	7.559.499	7.837.300	7.887.550	8.084.739	8.125.163	8.165.789
348213 IM Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.767,06						
348310 Erstattung Zweckverbänden	199.282,88	204.500	210.000	210.100	215.353	216.429	217.512
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	1.297.826,76	98.600	107.600	127.600	130.790	131.444	132.101
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	22.967.524,22	25.176.100	24.374.300	24.403.900	25.013.998	25.139.068	25.264.763
348513 IM Erstatt. verb.Untern., Betei.+Sonderv.	11.625,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	3.827.342,88	3.721.854	3.722.400	3.728.800	3.822.020	3.841.130	3.860.337
348530 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderv. Steuerungsle.	58.800,00	53.600	64.700	71.100	71.100	71.100	71.100
348710 Erstattung privaten Unternehmen	374.686,76	214.500	486.800	253.600	259.940	261.240	262.546
348713 IM Erstattung privaten Unternehmen	8.000,00						
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	8.915.900,89	10.831.277	11.188.300	11.468.400	11.755.110	11.813.886	11.872.955
348813 IM Erstattung von übrigen Bereichen	715.864,62	479.000	353.000	298.000	229.000	229.000	229.000
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**215.657.402,30**	**208.683.455**	**228.440.551**	**239.216.835**	**245.118.904**	**246.342.974**	**247.573.164**
Zinsen und ähnliche Finanzerträge							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
361510 Zinsertrag verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	1.974,78						
361515 Zinsertrag verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen Exp	5.752.292,15	14.536.500	28.059.200	31.135.900	34.891.300	36.918.200	35.324.800
361520 Zinsertrag verb.Untern.,Beteil.+Sonderverm./Cashpo	1.565.036,30		1.095.200	737.600	618.400	508.800	430.400
361710 Zinsertrag Kreditinstitute	5.843.443,72	1.590.000	273.800	184.400	154.600	127.200	107.600
361720 Zinsertrag Kreditinstitute/Cashpool	-74.202,52	1.280.000	1.472.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000
361810 Zinsertrag übrigen inländischen Bereich	19.034,71	18.000	18.000	17.000	17.425	17.425	17.425
365110 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.613	4.613	4.613
365130 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	30.234,65	14.500	30.000	30.000	30.750	30.750	30.750
369110 Verzinsung Gewerbesteuernachford. § 233 a AO	19.681.264,59	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
369130 Verzinsung Vorsteuernachford. § 233 a AO	65,00						
369140 Verzinsung KöSt-Nachforderungen § 233 a AO	203,00						
369925 Sonstige Finanzerträge Experimentierklausel	18.208,39		457.000	233.000	313.000		
*** Zinsen und ähnliche Finanzerträge**	**32.842.054,77**	**18.443.500**	**32.409.700**	**34.432.400**	**38.120.088**	**39.696.988**	**38.005.588**
Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
371140 Plan Erlöse Aktivierte Eigenleist. (KA1)		1.814.855	1.863.641	1.909.928	1.197.400	582.400	1.251.000
*** Aktivierungsfähige Eigenleistungen**		**1.814.855**	**1.863.641**	**1.909.928**	**1.197.400**	**582.400**	**1.251.000**
Sonstige ordentliche Erträge							
351110 Konzessionsabgaben	12.356.688,06	14.671.200	14.431.200	14.071.200	14.831.200	15.231.200	15.441.200
356110 Bußgelder	2.250.026,65	1.832.102	2.272.100	2.316.100	2.374.003	2.385.873	2.397.802
356120 Zwangsgelder	122.850,00	22.000	25.000	23.000	23.575	23.693	23.811
356130 Verwarnungsgelder	4.005.141,37	3.365.500	4.097.500	4.097.500	4.199.938	4.220.937	4.242.042
356190 Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	502.580,40	482.500	518.500	518.500	531.463	534.120	536.790
356210 Säumniszuschläge	476.785,21	350.000	425.000	450.000	461.250	461.250	461.250
356220 Mahngebühren	209.029,79	140.000	200.000	210.000	215.250	216.326	217.408
356230 Stundungszinsen	92.602,71	30.500	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
356240 Rücklastschriftgebühren	2.879,30	2.000	2.000	2.000	2.050	2.050	2.050

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
356290 Sonstige Nebenforderungen	574.350,55	331.000	421.000	441.000	449.775	449.775	449.775
358210 Ertrag Herabsetzung von Rückstellungen	70,00						
358310 Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Forderungen	2.596,47						
359110 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.454.220,09	1.690.200	1.400.000	1.400.000	1.435.000	1.435.000	1.435.000
359113 IM Andere sonstige ordentliche Erträge	691.646,18	315.000	1.269.300	640.000	1.665.000	65.000	65.000
359130 Versorgungslastenteilung	797.463,26	800.000	800.000	800.000	820.000	820.000	820.000
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**23.538.930,04**	**24.032.002**	**25.911.600**	**25.019.300**	**27.058.503**	**25.895.224**	**26.142.128**
**** Ordentliche Erträge**	**1.051.713.068,92**	**1.050.008.942**	**1.128.389.042**	**1.159.131.929**	**1.205.315.084**	**1.217.025.792**	**1.236.433.303**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	61.125.830,33	66.989.148	69.605.500	71.690.500	73.124.311	74.586.796	76.078.532
401140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	3.187.782,77	3.656.219	4.041.800	4.357.600	4.444.752	4.533.647	4.624.320
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	113.290.878,60	117.836.637	128.985.300	131.241.500	135.480.602	138.190.214	140.954.021
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt	559.422,91	637.100	987.400	1.165.200	1.188.504	1.212.274	1.236.519
401910 Beschäftigungsentgelte	821.501,80	636.231	847.993	855.412	872.521	889.971	907.770
401920 Pauschalierte Lohnsteuer	4.108,02						
402120 Versorgungslastenteilung	3.386.738,61	1.200.000	3.250.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	6.006.830,31	7.566.828	7.119.200	7.256.200	7.438.334	7.587.100	7.738.843
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi	22.760,92	35.300	47.500	57.600	65.249	66.554	67.885
402910 Beitrag Versorgungskasse sonst. Beschäftigte	429,09						
403110 gesetzl. Sozialversicherung Beamte	461.959,46	70.000	320.000	70.000	70.000	70.000	70.000
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	22.697.808,97	24.591.241	27.132.700	27.633.000	27.707.611	28.261.763	28.827.000
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi	109.514,46	131.900	207.200	243.500	243.037	247.898	252.856
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	20.486,92	19.933	20.236	20.561	20.972	21.392	21.820
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	4.903.701,53	4.400.000	5.650.000	5.900.000	6.018.001	6.138.361	6.261.127
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte		41.075.001	40.225.230	20.843.793	20.476.942	20.896.720	21.421.228
406110 Rückstellungen für Beihilfen		6.859.525	6.958.965	3.647.664	3.624.684	3.740.673	3.877.583

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		247.797					
*** Personalaufwendungen**	**216.599.754,70**	**275.952.860**	**295.399.024**	**277.182.530**	**282.975.519**	**288.643.362**	**294.539.503**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	24.981.081,59	26.512.534	28.100.000	29.000.000	30.000.501	30.999.517	32.000.802
411210 Versorgungsaufwendungen für Tariflich Beschäftigte	1.113,99	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	4.582.597,02	3.650.000	5.400.000	5.600.000	5.712.001	5.826.241	5.942.767
*** Versorgungsaufwendungen**	**29.564.792,60**	**30.164.234**	**33.501.200**	**34.601.200**	**35.713.702**	**36.826.958**	**37.944.769**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	24.778.590,39	46.356.200	74.192.400	69.242.100	67.759.200	44.075.200	37.567.300
421160 Grundst.+baul.Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	91.302,85	52.700	273.900	212.700	212.700	212.700	212.700
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	328.243,68	404.400	479.000	479.000	474.000	474.000	483.600
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.174.518,00	16.380.300	12.690.300	12.877.800	14.183.300	11.979.300	11.654.700
421270 Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen	4.014.154,95	8.731.800	4.593.000	4.228.000	4.178.000	4.128.000	4.128.000
421273 Infrastrukturverm. - Unterh. Friedhofsflächen	142.610,43	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400
421278 Infrastrukturverm. - Unterh. Grünanl.his.Friedhöfe		22.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	1.004.565,30	1.364.050	1.362.150	1.363.950	933.750	1.357.950	1.357.950
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	429.650,78	2.168.950	2.168.350	2.231.250	2.277.550	2.277.550	2.277.550
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	1.717.868,09	1.309.100	1.907.600	1.503.100	1.502.600	1.513.100	1.512.600
422140 Aufwendungen für Wartung Software	3.172.600,93	4.885.600	6.001.400	6.978.700	7.070.300	7.080.000	7.272.700
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	13.761,39	7.400	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		28.201	22.990	23.123	23.238	23.936	24.654
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	548.419,71	375.940	452.266	459.572	461.871	475.727	490.000
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	2.711.217,99	3.040.200	4.076.000	4.050.600	3.963.400	3.963.400	3.963.400
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	4.301.326,53	4.657.200	5.143.400	4.695.800	4.648.300	4.701.800	4.658.800
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.057.337,46	1.184.133	1.663.400	1.793.400	1.802.367	1.856.438	1.912.131
423120 Inventarmieten	522.099,32	592.159	606.619	622.813	625.927	644.705	664.046

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
423210 Leasing	221.507,19	71.700	58.500	56.000	56.280	57.968	59.708
423213 IM-Leasing	30.088,16	36.300	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
424100 Reinigung	120.985,26	218.097	280.915	283.584	286.420	295.013	303.863
424110 Grundstücksabgaben	373.696,75	383.342	506.150	506.150	511.212	526.548	542.344
424120 Gebäudeversicherungen	1.639,10	3.450	4.500	4.500	4.545	4.681	4.822
424130 Winterdienst	369.169,80	710.069	733.638	733.659	740.996	763.226	786.122
424140 Gehwegreinigung	138.133,31	183.690	298.894	298.905	301.894	310.951	320.279
424150 Straßenausbaubeiträge	305.543,83	405.000					
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	11.025.975,10	13.460.233	7.100.726	7.117.372	7.188.547	7.404.203	7.626.329
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	863.710,94	712.004	777.769	825.932	953.689	982.300	1.011.768
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	379.612,78	377.052	388.849	393.465	397.399	409.321	421.600
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	689.395,13	694.962	764.361	747.049	754.520	777.155	800.470
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.385.742,85	2.546.712	3.070.810	3.117.794	3.154.022	3.248.643	3.346.101
426125 Zentrale IT-Schulungen		300	300	300	303	312	321
426130 Aufwand medizin. Untersuchungen	137.017,65	220.400	100	100	101	104	107
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.176.264,00	2.300.202	3.303.251	2.850.814	2.931.000	3.018.931	3.109.499
427114 IM Planungskosten	1.189.279,21	4.360.700	1.903.600	1.401.600	2.355.000	1.655.000	1.455.000
427115 Planungskosten	1.092.808,08	1.232.192	1.225.156	1.199.682	1.211.679	1.248.030	1.285.470
427120 Kunst- + wissenschaftliche Sammlungen	22.933,36	44.000	49.314	50.191	50.693	52.214	53.780
427125 Lebensmittel	3.276.701,15	4.402.135	4.806.675	5.108.193	5.159.275	5.314.054	5.473.475
427130 Repräsentationsaufwendungen	125.733,71	118.172	125.293	142.215	151.843	156.399	161.090
427135 medizinischer Sachbedarf	169.091,17	370.668	260.053	275.566	278.321	286.670	295.270
427140 Veranstaltungen	2.720.607,65	3.611.424	2.429.094	2.672.877	2.295.606	2.714.475	2.445.908
427145 EDV-Kosten	1.237.027,88	1.356.100	1.649.467	1.724.449	1.741.694	1.793.945	1.847.762
427150 Schulsport	253.516,13	171.000	263.000	263.000	265.630	273.599	281.807
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	276.717,50	244.530	334.076	338.985	342.374	352.646	363.224

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427160 Lehrmittelbedarf	238.799,26	331.264	453.877	480.495	485.300	499.858	514.854
427170 Statische Prüfungen	1.272.170,35	1.800.000	1.746.000	1.746.000	1.818.000	1.872.540	1.928.716
427180 Veröffentlichungen	492.952,02	349.417	320.735	322.541	325.767	335.540	345.606
427190 Sonstige Sachaufwendungen	555.801,30	-145.410	-223.391	-189.767	1.020.336	1.050.947	1.082.474
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	3.629.907,60	6.829.500	6.195.900	1.902.800	1.266.100	1.187.700	1.151.900
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	218.861,45	473.563	592.022	511.430	516.544	532.041	548.002
429113 IM Sonstige Aufwendungen für Sachleist.	117.849,90	102.400	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
429200 pauschaler Vorsteuer-Abzug Geoinformationen	-1.434,25						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**90.116.073,12**	**139.623.902**	**155.385.909**	**145.981.289**	**147.015.093**	**122.222.320**	**116.081.305**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		5.045.106	4.368.379	4.385.792	4.311.473	4.311.473	4.311.473
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		3.242.639	2.244.440	2.314.312	896.625	896.625	896.625
471110 AfA unbeb. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		4.214.196	4.743.398	5.091.260	5.361.665	5.361.665	5.361.665
471120 AfA bebau. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		2.286	2.286	2.286	2.286	2.286	2.286
471130 AfA Gebäude		27.982.951	31.000.139	34.337.733	38.909.742	38.909.742	38.909.742
471140 AfA Brücken + Tunnel		1.441.554	1.521.027	1.601.987	1.665.284	1.665.284	1.665.284
471142 AfA Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		388	384	388	384	384	384
471143 AfA Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		8.963.644	8.889.397	9.369.869	9.879.619	9.879.619	9.879.619
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		827.605	875.572	848.512	865.674	865.674	865.674
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		946.969	702.302	666.493	559.094	559.094	559.094
471160 AfA Fahrzeuge		2.723.187	2.949.564	3.367.404	3.699.423	3.699.423	3.699.423
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.335.702	5.780.384	5.903.933	4.474.554	4.474.554	4.474.554
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		986.948					
471190 AfA sonstiges Sachanlagevermögen		40.189	40.443	40.727	39.937	39.937	39.937
471202 mAfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		-1.204.416					
471230 manuelle AfA Gebäude		-17.873.122	-19.432.042	-23.245.024	-24.980.087	-24.980.087	-24.980.087

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471250 mAfA Maschinen und technische Anlagen		-103.885					
471270 manuelle AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		-1.571.941	-685.673	-685.673	-685.673	-685.673	-685.673
472111 AfA auf Forderungen	1.885.343,85						
*** Abschreibungen**	**1.885.343,85**	**42.000.000**	**43.000.000**	**44.000.000**	**45.000.000**	**45.000.000**	**45.000.000**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
451010 Zinsaufwand an den Bund	227,45						
451510 Zinsaufwand an verb.Untern,Beteiligung+Sonderverm.	44.601,73	42.500	40.400	38.100	35.800	33.400	31.000
451520 Zinsaufwand an verb.Unternehmen/Cashpool	2.379.748,19	1.280.000	1.324.800	981.000	981.000	981.000	981.000
451710 Zinsaufwand an Kreditinstitute	4.541.011,53	10.208.900	6.375.800	9.860.600	29.401.100	36.393.200	38.360.200
451715 Zinsaufwand an Kreditinstitute Experimentierkl.	4.412.867,55	13.350.500	26.252.200	29.281.300	32.973.700	34.975.500	33.437.500
451810 Zinsaufwand an übrige Bereiche Inland	2.540.042,10	2.399.800	2.248.600	2.092.500	2.086.400	2.080.200	2.074.100
451815 Zinsaufwand an sonst. Bereich Experimentierkl.	936.462,20	351.700	905.300	889.600	873.900	858.200	842.400
452110 Zinsaufwand für Liquiditätskredite				6.840.000	14.984.000	23.584.000	32.328.000
452120 Zinsaufwand für Liquiditätskredite Cashpool		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
459110 Kreditbeschaffungskosten		365.000	344.000	514.000	173.000	148.000	148.000
459115 Kreditbeschaffungskosten Experimentierklausel	18.206,41	604.000	457.000	233.000	313.000		
459210 Verzinsung von Steuererstattungen	1.043.181,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
459920 Sonstige Finanzaufwendungen		3.600					
459925 Sonstige Finanzaufwendungen Experimentierklausel	995,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
*** Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**15.917.343,16**	**29.657.000**	**38.999.100**	**51.781.100**	**82.872.900**	**100.104.500**	**109.253.200**
Transferaufwendungen							
431110 Zuweisung an das Land	11.939.028,00	12.309.100	11.321.655	11.660.862	12.035.311	12.386.690	12.108.446
431113 IM Zuweisung an das Land		27.400					
431310 Zuweisung an Zweckverbände	3.440.965,74	3.661.900	3.579.033	3.712.031	3.924.525	4.061.883	4.244.668
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	93.885.439,53	81.219.250	118.488.404	114.774.932	104.100.200	65.662.800	65.662.800
431513 IM Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	37.052,30	100.000					

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
431520 Zuschuss an FB 65 für bebauten Bereich		2.576.500	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
431710 Zuschuss an private Unternehmen	58.950,39	45.000	45.000	45.000	45.225	46.808	48.914
431713 IM Zuschuss an private Unternehmen	2.684,47	334.000	334.000	334.000			
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	83.448.107,37	87.697.740	98.943.165	102.482.215	105.156.517	109.004.251	113.902.344
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	5.360.960,62	2.832.700	9.449.600	2.722.400	16.522.000	1.602.000	1.602.000
433110 Sozialleistungen an natürliche Personen avE öT	9.300.238,57	10.802.000	11.454.600	11.504.600	11.504.600	11.907.261	12.443.088
433120 Sozialleistungen an natürliche Personen avE üöT	42.916.477,00	43.739.800	46.934.850	51.644.800	51.644.800	53.452.368	55.857.725
433150 Jugendhilfeleistungen avE	22.211.818,83	25.384.453	26.850.613	28.323.759	28.323.759	29.315.090	30.634.269
433210 Sozialleistungen an natürliche Personen iE öT	317.194,83	10.000	310.000	310.000	310.000	320.850	335.288
433220 Sozialleistungen an natürliche Personen iE üöT	13.894.443,40	13.877.900	16.939.900	16.965.700	16.965.700	17.559.500	18.349.677
433250 Jugendhilfeleistungen iE	25.372.433,31	26.376.672	34.777.886	37.328.692	37.328.692	38.635.196	40.373.780
433910 Sonstige soziale Leistungen öT	15.691.275,85	14.624.780	19.543.478	19.973.500	19.973.500	20.672.573	21.602.839
433920 Sonstige soziale Leistungen üöT	80.833.006,42	85.240.500	90.028.500	93.653.500	93.653.500	96.931.373	101.293.285
433940 Sonstige soziale Leistungen AG	-1.321,39						
433950 Sonstige soziale Leistungen BVG	714.508,34	760.000	760.000	760.000	760.000	786.600	821.997
433970 Sonstige soziale Leistungen Sfs	600,00	700	700	700	700	724	757
433980 Sonstige soziale Leistungen UVG	7.656.303,13	7.700.000	9.700.000	10.200.000	10.200.000	10.557.000	11.032.065
434110 Gewerbesteuerumlage	17.859.103,00	16.000.000	16.800.000	17.200.000	17.900.000	17.900.000	18.300.000
437120 Entschuldungsumlage	1.272.288,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
437310 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	35.295,00	50.000	50.000	50.000	50.250	52.009	54.349
*** Transferaufwendungen**	**436.246.852,71**	**436.770.395**	**520.411.384**	**527.746.690**	**534.499.278**	**494.954.975**	**512.768.291**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	70.876,65	40.600	35.500	35.600	35.778	36.851	38.325
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.410.605,68	1.443.495	1.519.230	1.723.430	1.732.047	1.784.009	1.855.370
442120 gesetzl. Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige	412,63	500	470	500	503	518	538
442910 Aufwand Rechte + Dienste, vermischte Ausgaben	1.509.994,02	2.370.100	1.958.800	2.056.700	2.066.983	2.128.993	2.214.153

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
442920 Verfügungsmittel	525,00	3.600	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	434.552,00	444.439	437.088	438.317	440.509	453.724	471.873
442940 Schülerbeförderungskosten	10.414.482,61	10.921.500	12.010.000	13.210.000	13.276.050	13.674.332	14.221.305
443110 IT-Aufwendungen	2.591,98	400	408	416	418	431	448
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	689.345,01	612.680	702.966	743.392	747.109	769.523	800.303
443125 Mobilfunkaufwand	11.491,95	61.106	61.000	61.000	61.305	63.144	65.670
443135 Bankgebühren + Porto	780.274,23	914.250	676.093	674.786	916.789	944.293	982.065
443136 Bankgebühren Zahlungsverkehr	39.114,50	70.400	50.400	50.400	50.652	52.172	54.258
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	1.206.015,88	2.095.982	1.896.517	1.866.807	1.880.040	1.936.442	2.013.900
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	148.931,25	159.348	165.075	164.530	165.353	170.314	177.126
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	348.025,26	502.147	432.026	440.291	442.493	455.768	473.999
443155 Kopierkosten	67.092,04	70.427	70.259	70.261	70.612	72.731	75.640
443160 Zeitschriften	146.698,56	173.079	165.181	166.084	166.914	171.922	178.799
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	3.339.263,29	3.365.766	3.411.361	3.540.054	3.764.082	3.877.004	4.032.085
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	260.126,23	373.421	395.157	400.680	402.685	414.766	431.358
444120 Haftpflichtversicherungen	538.625,31	556.938	586.775	594.917	597.892	615.829	640.462
444130 Unfallversicherung	2.438.922,33	2.612.100	2.713.100	2.848.100	2.862.341	2.948.211	3.066.139
444140 Aufwendungen für Schadensfälle	2.731,68	600	675	769	773	796	828
444145 Solidaritätszuschlag	4.807,12	2.400	2.400	2.400	2.412	2.484	2.584
444150 Körperschaftssteuer	93.667,00	74.100	74.200	74.200	74.571	76.808	79.881
444155 Kapitalertragssteuer	5.210,19	23.900	26.400	26.400	26.532	27.328	28.421
444160 Gewerbesteuer	31.053,00	25.500	25.800	25.800	25.929	26.707	27.775
444170 sonstige Versicherungen	13.238,48	5.229	6.195	6.199	6.230	6.418	6.674
444180 Sonstige Steuern	33,74	100					
445010 Erstattung an den Bund	215.494,48	219.900	219.900	219.900	221.000	227.630	236.735
445110 Erstattung an das Land	644.356,03	662.700	683.700	684.200	687.621	708.250	736.580

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.627.014,10	2.193.000	2.602.425	2.881.956	2.881.956	2.881.956	2.881.956
445410 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich	100.000,00	82.500	82.500	86.700	86.700	86.700	86.700
445420 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich öT	6.959,35	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
445430 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich üöT	2.546.735,54	1.600.000	2.700.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
445440 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich kA	4.420,02						
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	24.097,83	20.027	172.295	172.717	172.717	172.717	172.717
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	46.878.921,09	46.802.758	50.980.568	50.980.405	51.001.117	51.001.117	51.001.117
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)	28.390,53	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	19.244.268,98	20.375.281	19.530.441	19.886.875	20.284.612	20.690.305	21.104.112
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	27.294.536,85	28.498.290	31.073.327	31.627.936	32.260.495	32.905.705	33.563.820
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	178.085,16	857.500	862.200	862.200	862.200	862.200	862.200
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	167.430,79	36.400	117.200	37.200	37.200	37.200	37.200
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	264.170,78	407.343	381.398	421.326	429.753	442.646	460.352
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	465.861,85	221.500	308.400	308.400	308.400	308.400	308.400
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	246.223,77	145.840	241.640	242.940	247.799	255.233	265.443
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	2.066.029,10	579.700	609.700	626.700	629.700	629.700	629.700
445527 Erstatt.vU/B/S - sonst. Servicekosten	219,02	57.000	57.000	57.000	58.140	59.884	62.280
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	1.171.946,40	1.169.806	1.275.029	1.275.029	1.275.029	1.275.029	1.275.029
445531 Erstatt.vU/B/S - außerschulische Leistungen	205.015,57	61.319	62.545	63.796	64.115	66.038	68.680
445532 Erstatt.vU/B/S - sonstige Sachkosten	86.565,00	100.120	100.000	100.000	100.500	103.515	107.656
445533 Erstatt.vU/B/S - öffentl. Anteil Straßenreinigung	3.248.973,12	3.409.495	3.442.702	3.682.614	3.899.192	4.016.168	4.176.814
445542 Erstatt.vU/B/S - Betriebsärztliche Versorgung	130.097,29	93.500	313.500	313.500	315.068	324.520	337.500
445610 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnung	130.000,00	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
445710 Erstattung an private Unternehmen	16.115.846,08	13.579.900	17.482.724	18.564.392	19.770.831	20.559.897	21.450.437
445711 Erstatt.priv.Untern.- Reinigung versch. Einricht.	13.123,00	15.000	15.000	15.000	15.075	15.527	16.148
445713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien u. offene Mulden	336.607,04	419.540	264.380	303.019	304.535	313.670	326.218

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445714 Erstatt.priv.Untern.- Abscheiderentsorgung	573,99	107	500	500	503	518	538
445715 Erst.priv.Untern.- Reinig.Sinkkästen+StrDurchlässe	680.041,28	714.985	736.700	774.300	778.172	801.517	833.577
445716 Erst.priv.Untern.- öff.Anteil Straßenentwässerung	5.601.034,67	5.649.372	6.408.258	6.831.594	6.865.752	7.071.725	7.354.594
445717 Erstatt.priv.Untern.- SEBS / Nds. Wassergesetz	1.649.775,82	1.595.141	1.817.700	1.889.700	1.899.149	1.956.123	2.034.368
445723 IM Erstattung an private Unternehmen		456.000	274.000	230.000	150.000	150.000	150.000
445810 Erstattung an übrige Bereiche	17.358.398,19	18.900.581	20.858.639	21.612.780	21.793.384	21.793.384	21.793.384
446110 Leistungsbet. für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	62.979.649,59	66.000.000	55.603.695	55.339.015	64.000.000	64.000.000	64.000.000
446120 Beteil.Leist.z.Einglied.Arbeits.,Betreuung.+Berat.	326.800,00	354.800	388.300	404.500	404.500	404.500	404.500
446130 Beteiligung bei 1x-Leistungen an Arbeitsuchende	5.457.892,39	5.650.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
448210 Säumniszuschläge	6.685,90						
449120 Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	561,49	-10.994.600	5.500	5.500	5.527	5.693	5.921
449123 IM Andere sonstige ordentl. Aufwendungen			1.101.100	498.900			
449140 Aufwendungen Stadtbezirksräte		432.700	432.700	432.700	432.700	432.700	432.700
462110 Deckungsreserven Personalaufwendungen		4.415.658	4.871.804	5.608.927	5.838.893	5.965.597	6.084.909
462130 Deckungsreserve Sachaufwendungen EHH (ohne IM)		12.000.000	5.000.000	9.000.000			
462140 Deckungsreserve Sachaufwendungen IM		5.000.000					
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**242.511.509,71**	**258.860.067**	**264.509.344**	**274.273.056**	**276.908.140**	**280.246.115**	**284.211.143**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**1.032.841.669,85**	**1.213.028.458**	**1.351.205.962**	**1.355.565.865**	**1.404.984.632**	**1.367.998.230**	**1.399.798.212**
**** Ordentliches Ergebnis**	**18.871.399,07**	**-163.019.516**	**-222.816.920**	**-196.433.935**	**-199.669.548**	**-150.972.439**	**-163.364.909**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501120 lfd.Zwecke Spende übriger Bereich, n.zweckgeb.	95.395,10						
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	28.053,45						
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	212.648,26	141.400	141.400	141.400	141.400	141.400	141.400
501910 Sonstige außergewöhnliche Erträge	29.471,07	24.900	24.900	25.700	25.700	25.700	25.700
501920 außerordentliche Erträge Kinderarmut	46.341,01						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
531110 Ertrag Abgang von Grundstücken und Gebäuden		300.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
531310 Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	119.391,57						
*** Außerordentliche Erträge**	**531.300,46**	**466.300**	**266.300**	**267.100**	**267.100**	**267.100**	**267.100**
511110 Aufwand im Zusammenhang m.Katastrophen u.ä.Ereig.	14.123,03						
511920 außerordentliche Aufwendungen Kinderarmut	122.897,58						
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	42.698,72	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	375.364,24	275.400	286.400	286.400	286.400	286.400	286.400
532110 Aufwand Abgang von Grundstücken+Gebäuden		300.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
532310 Aufwand aus Abgang von beweglichen Sachen	11.464,00						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**566.547,57**	**595.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-35.247,11**	**-129.100**	**-140.100**	**-139.300**	**-139.300**	**-139.300**	**-139.300**
**** Gesamtergebnis**	**18.836.151,96**	**-163.148.616**	**-222.957.020**	**-196.573.235**	**-199.808.848**	**-151.111.739**	**-163.504.209**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	1.052.244.369,38	1.050.475.242	1.128.655.342	1.159.399.029	1.205.582.184	1.217.292.892	1.236.700.403
Summe aller Aufwendungen	1.033.408.217,42	1.213.623.858	1.351.612.362	1.355.972.265	1.405.391.032	1.368.404.630	1.400.204.612

1) Buchungsstand

VI. Gesamt-Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 3) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	487.302.578,59	469.081.000	**494.586.800**	**507.286.800**	521.786.800	536.786.800	549.586.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	236.281.895,70	249.577.978	**257.539.393**	**263.184.974**	281.921.628	276.678.424	283.182.440
3	Sonstige Transfereinzahlungen	9.131.688,84	10.131.680	**9.867.100**	**10.180.600**	10.180.600	10.180.600	10.180.600
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	40.158.561,52	43.528.492	**53.630.510**	**54.965.700**	56.339.843	56.621.543	56.904.649
5	Privatrechtliche Entgelte 1)	6.909.856,14	6.812.750	**6.760.988**	**6.877.320**	7.045.718	7.080.240	7.114.934
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1)	220.224.816,05	208.683.455	**228.440.551**	**239.216.835**	245.118.904	246.342.974	247.573.164
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	32.454.806,91	18.443.500	**32.409.700**	**34.432.400**	38.120.088	39.696.988	38.005.588
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26.285.248,42	35.601.702	**34.752.000**	**36.469.800**	38.509.003	37.345.724	37.592.628
9	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.058.749.452,17**	**1.041.860.558**	**1.117.987.042**	**1.152.614.429**	**1.199.022.584**	**1.210.733.292**	**1.230.140.803**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10	Personalauszahlungen	215.799.442,20	227.770.537	**248.214.829**	**252.691.073**	258.873.893	264.005.969	269.240.693
11	Versorgungsauszahlungen	29.617.669,05	30.164.234	**33.501.200**	**34.601.200**	35.713.702	36.826.958	37.944.769
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	91.852.020,63	140.823.902	**156.585.909**	**147.181.289**	147.015.093	122.222.320	116.081.305
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	14.336.971,24	29.657.000	**38.999.100**	**51.781.100**	82.872.900	100.104.500	109.253.200
14	Transferauszahlungen 1)	439.361.192,98	436.770.395	**520.411.384**	**527.746.690**	534.499.278	494.954.975	512.768.291
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	245.549.827,98	270.700.267	**273.631.244**	**286.004.256**	288.639.340	291.977.315	295.942.343
16	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.036.517.124,08**	**1.135.886.335**	**1.271.343.667**	**1.300.005.608**	**1.347.614.206**	**1.310.092.038**	**1.341.230.601**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**22.232.328,09**	**-94.025.777**	**-153.356.625**	**-147.391.179**	**-148.591.621**	**-99.358.746**	**-111.089.798**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 3) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.759.093,86	7.417.300	**8.173.200**	**5.459.500**	7.477.000	8.069.000	10.796.100
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.156.069,32	4.920.000	**175.000**	**175.000**	175.000	900.000	100.000
20	Veräußerung von Sachvermögen	203.776,43	1.834.500	**934.400**	**890.900**	966.300	1.085.600	1.042.100
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	2.500.000,00	2.500.000	**2.500.000**	**2.500.000**	2.500.000	2.500.000	2.500.000
22	Sonstige Investitionstätigkeit	7.833.842,47	15.938.700	**20.168.500**	**26.262.800**	29.380.000	33.561.800	33.575.400
23	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**25.452.782,08**	**32.610.500**	**31.951.100**	**35.288.200**	**40.498.300**	**46.116.400**	**48.013.600**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.741.188,22	5.246.000	**21.716.000**	**5.246.000**	5.246.000	5.246.000	5.246.000
25	Baumaßnahmen	51.543.726,23	133.080.100	**141.628.900**	**195.021.100**	208.415.400	109.750.500	99.324.100
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.079.017,14	9.304.700	**10.473.700**	**10.772.200**	11.896.600	8.244.500	8.591.600
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.573.062,59	1.500.000	**1.500.000**	**1.500.000**	1.500.000	1.500.000	1.500.000
28	Aktivierbare Zuwendungen	5.969.736,41	5.830.000	**5.960.000**	**6.200.000**	6.450.000	6.700.000	7.000.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit	89.783.960,16	190.674.000	**152.424.000**	**77.934.000**	104.538.000	324.000	324.000
30	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**159.690.690,75**	**345.634.800**	**333.702.600**	**296.673.300**	**338.046.000**	**131.765.000**	**121.985.700**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**-134.237.908,67**	**-313.024.300**	**-301.751.500**	**-261.385.100**	**-297.547.700**	**-85.648.600**	**-73.972.100**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 + 31)**	**-112.005.580,58**	**-407.050.077**	**-455.108.125**	**-408.776.279**	**-446.139.321**	**-185.007.346**	**-185.061.898**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 3) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	224.460.000,00	312.000.000	**301.000.000**	**261.000.000**	297.000.000	85.000.000	74.000.000
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	14.857.192,14	28.211.200	**39.102.700**	**44.636.700**	52.963.700	70.151.600	72.968.200
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**	**209.602.807,86**	**283.788.800**	**261.897.300**	**216.363.300**	**244.036.300**	**14.848.400**	**1.031.800**
36	**Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)**	**97.597.227,28**	**-123.261.277**	**-193.210.825**	**-192.412.979**	**-202.103.021**	**-170.158.946**	**-184.030.098**
37	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres**	**152.603.381,48**	**250.200.609**	**126.939.332**	**-66.271.493**	**-258.684.472**	**-460.787.493**	**-630.946.439**
38	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 36 und 37)**	**250.200.608,76**	**126.939.332**	**-66.271.493**	**-258.684.472**	**-460.787.493**	**-630.946.439**	**-814.976.537**
	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	**-3.402.209,39**						
38/1	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres einschl. haushaltsunwirksamer Vorgänge 4)**	**246.798.789,20**	**123.537.512**	**-69.673.313**	**-262.086.291**	**-464.189.313**	**-634.348.259**	**-818.378.357**

3) Buchungsstand

4) Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2023 in der Zeile 39/1 wurde anhand der Buchungen auf den betreffenden Bestandskonten festgestellt.

Gesamt-Finanzhaushalt

gegliedert nach Konten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Steuern und ähnliche Abgaben							
601110 Grundsteuer A	174.458,70	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
601210 Grundsteuer B	55.172.678,68	54.600.000	65.900.000	65.900.000	66.300.000	66.300.000	66.300.000
601310 Gewerbesteuer	239.542.215,16	205.000.000	215.000.000	220.000.000	225.000.000	230.000.000	235.000.000
601390 Einzahlung niedergeschlagene Forderungen GewSt	72.611,32						
602110 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	151.556.157,00	167.000.000	172.400.000	179.400.000	187.800.000	197.100.000	204.100.000
602210 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.798.667,00	35.100.000	35.100.000	35.800.000	36.500.000	37.200.000	38.000.000
603110 Vergnügungssteuer für Vorführung v.Bildstreifen	45.303,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
603120 sonstige Vergnügungsssteuer	468,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
603130 Vergnügungssteuer Automaten	3.842.414,51	5.250.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
603210 Hundesteuer	1.435.048,34	1.450.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000
605210 Ausgleichsleistungen des Landes /Grundsicherung	2.042.440,97						
603410 Zweitwohnungssteuer	620.115,11	500.000	580.800	580.800	580.800	580.800	580.800
*** Steuern und ähnliche Abgaben**	**487.302.578,59**	**469.081.000**	**494.586.800**	**507.286.800**	**521.786.800**	**536.786.800**	**549.586.800**
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Invest							
611110 Schlüsselzuweisungen vom Land	145.480.720,00	156.000.000	167.000.000	174.000.000	181.000.000	187.000.000	193.000.000
613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	14.210.560,00	14.330.000	14.990.000	15.290.000	15.590.000	15.900.000	16.220.000
614010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.031.918,65	1.439.100	1.149.500	1.149.500	1.178.237	1.184.129	1.190.050
614110 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.615.587,64	20.852.550	20.161.543	18.498.473	18.960.935	19.055.740	19.151.019
614113 IM Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.866.452,95	6.890.700	4.926.000	4.985.000	12.537.900	4.505.400	4.584.600
614210 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindenverbänden	12.700,00	14.856	15.000	15.100	15.478	15.555	15.633
614410 Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	1.130.036,25	586.000	606.400	573.300	587.632	590.571	593.523
614610 Zuschüsse v. sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	60.018,00	235.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
614710 Zuschüsse von privaten Unternehmen	19.935,23	17.500	17.500	17.500	17.938	18.027	18.118
614713 IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	21.887,48	25.500	25.500				
614720 Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	2.112,52						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
614810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	393.402,73	294.872	96.150	96.301	98.709	99.202	99.698
614813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	50.200,00	235.600	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800
614820 Zuschüsse Festwert vom überigen Bereich	29.757,10						
619110 Leistungsbet. für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	44.804.576,65	47.156.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000
614013 IM Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	76.209,46	1.237.100	242.000	250.000	3.625.000		
614815 GVG-Zuschüsse von übrigen Bereichen	475.821,04	263.200					
*** Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Invest**	**236.281.895,70**	**249.577.978**	**257.539.393**	**263.184.974**	**281.921.628**	**276.678.424**	**283.182.440**
Sonstige Transfereinzahlungen							
621110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE öT	535.383,30	92.600	716.300	796.100	796.100	796.100	796.100
621120 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE üöT	543.053,80	1.060.000	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
621140 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE AG	48.627,29						
621150 Kostenersatz außerh. von Einr.	2.432.763,12	2.245.480	3.330.500	3.680.000	3.680.000	3.680.000	3.680.000
621190 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.o.Zuord	-312.458,04						
621210 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE öT	6.763,19	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
621220 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE üöT	30.127,92	108.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
621240 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE AG	2.011,00						
621310 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE öT	120.368,71	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
621320 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE üöT	69.507,35	106.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
621330 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE öT	42.242,92	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
621340 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE üoT	1.479.361,52	1.540.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
621410 Sonstige Ersatzleistungen avE öT	26.577,41	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
621420 Sonstige Ersatzleistungen avE üöT	1.386.255,88	663.200	522.400	522.400	522.400	522.400	522.400
621440 Sonstige Ersatzleistungen avE AG	1.500,00						
621510 Rückzahlung gewährter Hilfe avE öT	307.801,35	250.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
621520 Rückzahlung gewährter Hilfe avE üöT	146.877,35	328.000	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500
621540 Rückzahlung gewährter Hilfe avE AG	1.107,55						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
622110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.iE öT							
622120 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.iE üöT	367.462,73	315.000	320.500	320.500	320.500	320.500	320.500
622150 Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz i.E.	1.547.556,51	2.780.000	1.784.500	1.668.700	1.668.700	1.668.700	1.668.700
622220 Übergel.Unterhaltsansp.geg.b.-r.Unterhaltsv.iE üöT	64.086,91	28.000	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
622230 Übergel.Unterhaltsansp.geg.b.-r.Unterhaltsv. iE KA	120,00						
622240 Übergel.Unterhaltsansp.geg.b.-r.Unterhaltsv. iE AG							
622320 Leist. Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) iE,üöT	17.343,35						
622340 Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE,üöT	31.989,14	40.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
622420 Sonstige Ersatzleistungen iE üöT	202.435,93	310.500	230.500	230.500	230.500	230.500	230.500
622430 Sonstige Ersatzleistungen iE KA	11.382,63						
622520 Rückzahlung gewährter Hilfe üöT	21.440,02						
*** Sonstige Transfereinzahlungen**	**9.131.688,84**	**10.131.680**	**9.867.100**	**10.180.600**	**10.180.600**	**10.180.600**	**10.180.600**
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Invest.							
631110 Verwaltungsgebühren	11.358.776,33	11.400.610	11.574.190	11.637.380	11.928.315	11.987.957	12.047.896
632110 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	25.855.797,07	28.657.882	38.156.320	39.428.320	40.414.028	40.616.098	40.819.179
632120 Benutzungsgebühren Parkautomaten	2.943.988,12	3.470.000	3.900.000	3.900.000	3.997.500	4.017.488	4.037.575
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Invest.**	**40.158.561,52**	**43.528.492**	**53.630.510**	**54.965.700**	**56.339.843**	**56.621.543**	**56.904.649**
Privatrechtliche Entgelte ohne Invest.							
641110 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	3.919.039,90	4.352.773	3.911.427	4.005.352	4.105.486	4.126.013	4.146.644
642110 Einzahlungen aus Verkauf	1.919.618,88	1.954.831	1.982.998	1.995.387	2.045.272	2.055.498	2.065.775
646110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	440.970,28	172.646	415.163	415.181	425.561	427.689	429.827
646120 Einzahlung private Telefongebühren	621,01	1.100					
646160 Einzahlungen Kostenersatz aus Haftpflichtansprüche	124.169,81						
646163 IM Einzahl. Kostenersatz aus Haftpflichtansprüche	212.648,26	141.400	141.400	141.400	141.400	141.400	141.400
646170 Einzahlungen Gesundheitskonzept	292.788,00	190.000	310.000	320.000	328.000	329.640	331.288
*** Privatrechtliche Entgelte ohne Invest.**	**6.909.856,14**	**6.812.750**	**6.760.988**	**6.877.320**	**7.045.718**	**7.080.240**	**7.114.934**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Invest.							
648010 Erstattung vom Bund	230.093,10	69.300	81.500	81.500	83.537	83.955	84.375
648110 Erstattung vom Land	174.943.389,59	160.270.225	180.009.651	190.681.285	195.448.317	196.425.559	197.407.687
648210 Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.621.369,22	7.559.499	7.837.300	7.887.550	8.084.739	8.125.163	8.165.789
648213 IM Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.767,06						
648310 Erstattung von Zweckverbänden	205.998,17	204.500	210.000	210.100	215.353	216.429	217.512
648410 Erstattung von sonstigen öffentlichen Bereichen	1.301.830,69	98.600	107.600	127.600	130.790	131.444	132.101
648510 Erstattung von verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	22.956.740,61	25.176.100	24.374.300	24.403.900	25.013.998	25.139.068	25.264.763
648513 IM Erstattung von verb.Untern., Betei.+Sonderverm.	9.574,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
648520 Erst. von verb.Unternehmen Service	3.713.176,30	3.721.854	3.722.400	3.728.800	3.822.020	3.841.130	3.860.337
648530 Erst. von verb.Unternehmen Steuerungsl.	58.800,00	53.600	64.700	71.100	71.100	71.100	71.100
648710 Erstattung von privaten Unternehmen	340.031,15	214.500	486.800	253.600	259.940	261.240	262.546
648810 Erstattung von übrigen Bereichen	8.838.577,98	10.831.277	11.188.300	11.468.400	11.755.110	11.813.886	11.872.955
648813 IM Erstattung von übrigen Bereichen	726.605,10	479.000	353.000	298.000	229.000	229.000	229.000
648113 IM Erstattung vom Land	215.862,44						
648713 IM Erstattung von privaten Unternehmen	8.000,00						
*** Kostenerstattungen/-umlagen ohne Invest.**	**220.224.816,05**	**208.683.455**	**228.440.551**	**239.216.835**	**245.118.904**	**246.342.974**	**247.573.164**
Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
661510 Zinseinz. von verb.Unternehmen	1.974,78						
661710 Zinseinz. von Kreditinstituten	5.535.932,61	1.590.000	273.800	184.400	154.600	127.200	107.600
661720 Zinseinz. von Kreditinstituten/Cashpool	41.118,60	1.280.000	1.472.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000
661810 Zinseinz. von übrigen Bereichen	19.034,71	18.000	18.000	17.000	17.425	17.425	17.425
663110 Bußgelder	2.300,00						
663130 Verwarnungsgelder	1.276,20						
663210 Säumniszuschläge							
663220 Mahngebühren	111,49						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
663290 Sonstige Nebenforderungen	10,20						
665110 Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus Beteilig.	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.613	4.613	4.613
665130 Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlageverm.	30.234,65	14.500	30.000	30.000	30.750	30.750	30.750
669110 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	19.761.364,36	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
669130 Verzinsung Vorsteuernachford. § 233 a AO	65,00						
669140 Verzinsung KöSt-Nachforderungen § 233 a AO	203,00						
661520 Zinseinz. von verb.Unternehmen / Cashpool	1.565.036,30		1.095.200	737.600	618.400	508.800	430.400
661515 Zinseinz. v. verb.Unternehmen Experimentierklausel	5.473.436,62	14.536.500	28.059.200	31.135.900	34.891.300	36.918.200	35.324.800
669925 Sonstige Finanzeinzahlungen Experimentierklausel	18.208,39		457.000	233.000	313.000		
*** Zinsen und ähnliche Einzahlungen**	**32.454.806,91**	**18.443.500**	**32.409.700**	**34.432.400**	**38.120.088**	**39.696.988**	**38.005.588**
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
651110 Konzessionsabgaben	12.356.688,06	14.671.200	14.431.200	14.071.200	14.831.200	15.231.200	15.441.200
652210 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	2.847.703,57	510.500	3.543.500	3.554.400	3.554.400	3.554.400	3.554.400
652220 Einzahlungen Umsatzsteuer Sonderrechnung		3.800					
652310 Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	300.246,75	30.500	5.272.000	7.870.400	7.870.400	7.870.400	7.870.400
656110 Bußgelder	2.240.406,05	1.832.102	2.272.100	2.316.100	2.374.003	2.385.873	2.397.802
656120 Zwangsgelder	87.246,50	22.000	25.000	23.000	23.575	23.693	23.811
656130 Verwarnungsgelder	3.911.031,54	3.365.500	4.097.500	4.097.500	4.199.938	4.220.937	4.242.042
656190 Sonstige ordnungsrechtliche Einzahlungen	502.934,83	482.500	518.500	518.500	531.463	534.120	536.790
656210 Säumniszuschläge	428.892,25	350.000	425.000	450.000	461.250	461.250	461.250
656220 Mahngebühren	247.212,60	140.000	200.000	210.000	215.250	216.326	217.408
656230 Stundungszinsen	-14.892,89	30.500	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
656240 Rücklastschriftgebühren	2.016,28	2.000	2.000	2.000	2.050	2.050	2.050
656290 Sonstige Nebenforderungen	604.339,03	331.000	421.000	441.000	449.775	449.775	449.775
659110 Andere sonstige ordentliche Einzahlungen	1.555.280,91	12.715.100	1.424.900	1.425.700	1.460.700	1.460.700	1.460.700
659113 IM Andere sonstige ordentliche Einzahlungen	657.893,42	315.000	1.269.300	640.000	1.665.000	65.000	65.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
659130 Versorgungslastenteilung	988.470,65	800.000	800.000	800.000	820.000	820.000	820.000
659200 Ist vor Soll	-430.221,13						
*** Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen**	**26.285.248,42**	**35.601.702**	**34.752.000**	**36.469.800**	**38.509.003**	**37.345.724**	**37.592.628**
**** Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.**	**1.058.749.452,17**	**1.041.860.558**	**1.117.987.042**	**1.152.614.429**	**1.199.022.584**	**1.210.733.292**	**1.230.140.803**
Personalauszahlungen							
701110 Beamtenbezüge	61.125.830,33	66.989.148	69.605.500	71.690.500	73.124.311	74.586.796	76.078.532
701140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	3.187.782,77	3.656.219	4.041.800	4.357.600	4.444.752	4.533.647	4.624.320
701210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	113.290.878,60	117.836.637	128.985.300	131.241.500	135.480.602	138.190.214	140.954.021
701240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt	559.422,91	637.100	987.400	1.165.200	1.188.504	1.212.274	1.236.519
701910 Beschäftigungsentgelte	812.095,58	636.231	847.993	855.412	872.521	889.971	907.770
701920 Pauschalierte Lohnsteuer	4.108,02						
701990 Personal Abgrenzung Finanzrechnung	164.641,94						
702120 Versorgungslastenteilung	3.143.723,16	1.200.000	3.250.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
702220 AG-Anteile zur Zusatzvers. tariflich Beschäftigte	6.006.830,31	7.566.828	7.119.200	7.256.200	7.438.334	7.587.100	7.738.843
702240 AG-Anteil Zusatzvers. tarifl. Beschäftigte Azubi	22.760,92	35.300	47.500	57.600	65.249	66.554	67.885
702910 Beiträge zu VersorgKassen für sonst. Beschäftigte	429,09						
703110 Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers. für Beamte	461.959,46	70.000	320.000	70.000	70.000	70.000	70.000
703210 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für tarifl.Besch	22.697.808,97	24.591.241	27.132.700	27.633.000	27.707.611	28.261.763	28.827.000
703240 Beitr. z. gesetzl.SozVers. f. tarifl. Besch. Azubi	109.514,46	131.900	207.200	243.500	243.037	247.898	252.856
703910 Beiträge z. gesetzl.Sozialvers. f. sonst.Beschäf.	20.486,92	19.933	20.236	20.561	20.972	21.392	21.820
704110 Beihilfen/Unterstütz.Leist. u. dgl. f. Beschäft.	4.191.168,76	4.400.000	5.650.000	5.900.000	6.018.001	6.138.361	6.261.127
*** Personalauszahlungen**	**215.799.442,20**	**227.770.537**	**248.214.829**	**252.691.073**	**258.873.893**	**264.005.969**	**269.240.693**
Versorgungsauszahlungen							
711110 Versorgungsauszahlungen für Beamte	25.033.958,04	26.512.534	28.100.000	29.000.000	30.000.501	30.999.517	32.000.802
711210 Versorgungsauszahlungen für tarifl.Besch.	1.113,99	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
714110 Beihilf.,Unterstütz.Leist. u. dgl. f. VersorgEmpf.	4.582.597,02	3.650.000	5.400.000	5.600.000	5.712.001	5.826.241	5.942.767

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
*** Versorgungsauszahlungen**	**29.617.669,05**	**30.164.234**	**33.501.200**	**34.601.200**	**35.713.702**	**36.826.958**	**37.944.769**
Auszahlungen f. Sach-/ Dienstl. u. GVG							
721110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	24.956.605,16	46.356.200	74.192.400	69.242.100	67.759.200	44.075.200	37.567.300
721160 Grundst.+baul.Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	87.039,66	52.700	273.900	212.700	212.700	212.700	212.700
721210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.732.056,54	16.380.300	12.690.300	12.877.800	14.183.300	11.979.300	11.654.700
721270 Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen	3.863.697,01	8.731.800	4.593.000	4.228.000	4.178.000	4.128.000	4.128.000
721273 Infrastrukturverm. - Unterh. Friedhofsflächen	135.150,92	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400
721278 Infrastrukturverm. - Unterh. Grünanl.his.Friedhöfe	1.247,62	22.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
722110 Auszahl.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	974.355,63	1.364.050	1.362.150	1.363.950	933.750	1.357.950	1.357.950
722120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	427.242,50	2.168.950	2.168.350	2.231.250	2.277.550	2.277.550	2.277.550
722130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	1.633.516,87	1.309.100	1.907.600	1.503.100	1.502.600	1.513.100	1.512.600
722140 Wartung Software	5.043.230,69	4.885.600	6.001.400	6.978.700	7.070.300	7.080.000	7.272.700
722210 Geringwertige Vermögengegenstände bis 150 Euro	202,89	28.201	22.990	23.123	23.238	23.936	24.654
722900 Erwerb Vermögengegenstände Festwert	4.355.769,62	4.657.200	5.143.400	4.695.800	4.648.300	4.701.800	4.658.800
723110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.107.913,21	1.184.133	1.663.400	1.793.400	1.802.367	1.856.438	1.912.131
723120 Inventarmieten	526.313,40	592.159	606.619	622.813	625.927	644.705	664.046
723210 Leasing	219.734,09	71.700	58.500	56.000	56.280	57.968	59.708
723213 IM-Leasing	30.088,16	36.300	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
724100 Reinigung	116.850,15	218.097	280.915	283.584	286.420	295.013	303.863
724110 Grundstücksabgaben	379.700,88	383.342	506.150	506.150	511.212	526.548	542.344
724120 Gebäudeversicherungen	1.639,10	3.450	4.500	4.500	4.545	4.681	4.822
724130 Winterdienst	355.329,43	710.069	733.638	733.659	740.996	763.226	786.122
724140 Gehwegreinigung	138.632,61	183.690	298.894	298.905	301.894	310.951	320.279
724150 Straßenausbaubeiträge	305.543,83	405.000					
724190 Sonstige Bewirtschaftungskosten	10.283.248,75	13.460.233	7.100.726	7.117.372	7.188.547	7.404.203	7.626.329
725110 Kfz - Betriebskosten und GEZ	874.630,70	712.004	777.769	825.932	953.689	982.300	1.011.768

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
725120 Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	379.612,78	377.052	388.849	393.465	397.399	409.321	421.600
726110 Auszahlung Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	695.217,52	694.962	764.361	747.049	754.520	777.155	800.470
726120 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.462.196,88	2.546.712	3.070.810	3.117.794	3.154.022	3.248.643	3.346.101
726125 zentrale IT-Schulungen		300	300	300	303	312	321
726130 Auszahlung medizinische Untersuchungen	143.518,01	220.400	100	100	101	104	107
727110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.981.206,49	2.300.202	3.303.251	2.850.814	2.931.000	3.018.931	3.109.499
727114 IM Planungskosten	1.183.099,37	4.360.700	1.903.600	1.401.600	2.355.000	1.655.000	1.455.000
727115 Planungskosten	927.687,30	1.232.192	1.225.156	1.199.682	1.211.679	1.248.030	1.285.470
727120 Kunst- + wissenschaftliche Sammlungen	32.415,27	44.000	49.314	50.191	50.693	52.214	53.780
727125 Lebensmittel	3.375.294,88	4.402.135	4.806.675	5.108.193	5.159.275	5.314.054	5.473.475
727130 Repräsentationsauszahlungen	126.470,32	118.172	125.293	142.215	151.843	156.399	161.090
727135 medizinischer Sachbedarf	189.461,82	370.668	260.053	275.566	278.321	286.670	295.270
727140 Veranstaltungen	2.827.817,39	3.611.424	2.429.094	2.672.877	2.295.606	2.714.475	2.445.908
727145 EDV-Kosten	1.254.757,61	1.356.100	1.649.467	1.724.449	1.741.694	1.793.945	1.847.762
727150 Schulsport	253.516,13	171.000	263.000	263.000	265.630	273.599	281.807
727155 Sonstige Verbrauchsmittel	279.682,39	244.530	334.076	338.985	342.374	352.646	363.224
727160 Lehrmittelbedarf	242.026,03	331.264	453.877	480.495	485.300	499.858	514.854
727170 Statische Prüfungen	1.283.105,46	1.800.000	1.746.000	1.746.000	1.818.000	1.872.540	1.928.716
727180 Veröffentlichungen	443.802,45	349.417	320.735	322.541	325.767	335.540	345.606
727190 Sonstige Sachauszahlungen	479.388,54	1.054.590	976.609	1.010.233	1.020.336	1.050.947	1.082.474
727193 IM Sonstige Sachauszahlungen	3.848.348,85	6.829.500	6.195.900	1.902.800	1.266.100	1.187.700	1.151.900
729110 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	292.169,01	473.563	592.022	511.430	516.544	532.041	548.002
729113 IM Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	117.849,90	102.400	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
721190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	329.731,76	404.400	479.000	479.000	474.000	474.000	483.600
722190 Auszahl.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	19.496,17	7.400	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
729200 Korrektur pauschaler VSt-Abzug Geoinformationen	-1.434,25						
722215 Geringwertige Vermögengegenstände bis 250 Euro	549.747,28	375.940	452.266	459.572	461.871	475.727	490.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
722220 Geringwertige Vermögengegenstände 250-1000 Euro	2.586.095,85	3.040.200	4.076.000	4.050.600	3.963.400	3.963.400	3.963.400
*** Auszahlungen f. Sach-/ Dienstl. u. GVG**	**91.852.020,63**	**140.823.902**	**156.585.909**	**147.181.289**	**147.015.093**	**122.222.320**	**116.081.305**
Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
751010 Zinsauszahlung an den Bund	227,45						
751510 Zinsauszahl.an verb.Untern,Beteiligung+Sonderverm.	44.601,73	42.500	40.400	38.100	35.800	33.400	31.000
751520 Zinsauszahl.an verb.Untern/Cashpool	2.495.069,31	1.280.000	1.324.800	981.000	981.000	981.000	981.000
751710 Zinsauszahlung an Kreditinstitute	3.292.208,05	10.208.900	6.375.800	9.860.600	29.401.100	36.393.200	38.360.200
751810 Zinsauszahlung an übrige Bereiche	2.541.610,48	2.399.800	2.248.600	2.092.500	2.086.400	2.080.200	2.074.100
752110 Zinsauszahlung für Liquiditätskredite				6.840.000	14.984.000	23.584.000	32.328.000
752120 Zinsauszahlung für Liquiditätskredite Cashpool		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
753210 Säumniszuschläge							
759210 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.039.838,02	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
759920 Sonstige Finanzauszahlungen		3.600					
751715 Zinsauszahlung an Kreditinstitute Experimentierkl.	3.967.464,59	13.350.500	26.252.200	29.281.300	32.973.700	34.975.500	33.437.500
751815 Zinsauszahlung an sonsti. Bereich Experimentierkl.	936.750,20	351.700	905.300	889.600	873.900	858.200	842.400
759110 Kreditbeschaffungskosten		365.000	344.000	514.000	173.000	148.000	148.000
759115 Kreditbeschaffungskosten Experimentierklausel	18.206,41	604.000	457.000	233.000	313.000		
759925 Sonstige Finanzauszahlungen Experimentierklausel	995,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
*** Zinsen und ähnliche Auszahlungen**	**14.336.971,24**	**29.657.000**	**38.999.100**	**51.781.100**	**82.872.900**	**100.104.500**	**109.253.200**
Transferauszahlungen ohne Invest							
731110 Zuweisung an das Land	11.939.028,00	12.309.100	11.321.655	11.660.862	12.035.311	12.386.690	12.108.446
731113 IM Zuweisung an das Land		27.400					
731310 Zuweisung an Zweckverbände	3.441.228,74	3.661.900	3.579.033	3.712.031	3.924.525	4.061.883	4.244.668
731510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	94.587.026,79	81.219.250	118.488.404	114.774.932	104.100.200	65.662.800	65.662.800
731513 IM Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	37.052,30	100.000					
731710 Zuschuss an private Unternehmen	45.856,59	45.000	45.000	45.000	45.225	46.808	48.914

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
731713 IM Zuschuss an private Unternehmen	-35.856,21	334.000	334.000	334.000			
731810 Zuschuss an übrige Bereiche	82.940.441,23	87.697.740	98.943.165	102.482.215	105.156.517	109.004.251	113.902.344
731813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	6.614.603,07	2.832.700	9.449.600	2.722.400	16.522.000	1.602.000	1.602.000
733110 Sozialleistungen an natürliche Personen avE öT	9.295.344,06	10.802.000	11.454.600	11.504.600	11.504.600	11.907.261	12.443.088
733120 Sozialleistungen an natürliche Personen avE üöT	42.915.934,88	43.739.800	46.934.850	51.644.800	51.644.800	53.452.368	55.857.725
733130 Sozialleistungen an natürliche Personen avE KA							
733150 Jugendhilfeleistungen avE	22.239.708,50	25.384.453	26.850.613	28.323.759	28.323.759	29.315.090	30.634.269
733210 Sozialleistungen an natürliche Personen iE öT	317.194,83	10.000	310.000	310.000	310.000	320.850	335.288
733220 Sozialleistungen an natürliche Personen iE üöT	13.890.670,99	13.877.900	16.939.900	16.965.700	16.965.700	17.559.500	18.349.677
733250 Jugendhilfeleistungen iE	25.372.718,40	26.376.672	34.777.886	37.328.692	37.328.692	38.635.196	40.373.780
733910 Sonstige soziale Leistungen öT	15.946.667,13	14.624.780	19.543.478	19.973.500	19.973.500	20.672.573	21.602.839
733920 Sonstige soziale Leistungen üöT	82.166.275,73	85.240.500	90.028.500	93.653.500	93.653.500	96.931.373	101.293.285
733940 Sonstige soziale Leistungen AG	-1.321,39						
733950 Sonstige soziale Leistungen BVG	714.508,34	760.000	760.000	760.000	760.000	786.600	821.997
733970 Sonstige soziale Leistungen Sfs	600,00	700	700	700	700	724	757
733980 Sonstige soziale Leistungen UVG	7.766.825,00	7.700.000	9.700.000	10.200.000	10.200.000	10.557.000	11.032.065
734110 Gewerbesteuerumlage	17.859.103,00	16.000.000	16.800.000	17.200.000	17.900.000	17.900.000	18.300.000
737120 Entschuldungsumlage	1.272.288,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
737310 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	35.295,00	50.000	50.000	50.000	50.250	52.009	54.349
731520 Zuschuss an FB 65 für bebauten Bereich		2.576.500	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
*** Transferauszahlungen ohne Invest**	**439.361.192,98**	**436.770.395**	**520.411.384**	**527.746.690**	**534.499.278**	**494.954.975**	**512.768.291**
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen							
762110 Deckungsreserven Personalaufwendungen		4.415.658	4.871.804	5.608.927	5.838.893	5.965.597	6.084.909
762130 Deckungsreserven Sachaufwendungen EHH (ohne IM)		12.000.000	5.000.000	9.000.000			
762140 Deckungsreserven Sachaufwendungen IM		5.000.000					
741110 Sonstige Personalauszahlungen	73.369,13	40.600	35.500	35.600	35.778	36.851	38.325

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
742110 Ausz. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.379.372,19	1.443.495	1.519.230	1.723.430	1.732.047	1.784.009	1.855.370
742120 Gesetzl. Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige	412,63	500	470	500	503	518	538
742910 Rechte + Dienste, vermischte Ausgaben	1.433.292,79	2.370.100	1.958.800	2.056.700	2.066.983	2.128.993	2.214.153
742920 Verfügungsmittel	578,00	3.600	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
742930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	459.934,87	444.439	437.088	438.317	440.509	453.724	471.873
742940 Schülerbeförderungskosten	10.165.080,56	10.921.500	12.010.000	13.210.000	13.276.050	13.674.332	14.221.305
743110 IT-Aufwendungen u. Ausz. selbsterstellte Software	2.550,39	400	408	416	418	431	448
743120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	689.320,71	612.680	702.966	743.392	747.109	769.523	800.303
743125 Mobilfunkauszahlung	11.447,00	61.106	61.000	61.000	61.305	63.144	65.670
743135 Bankgebühren, Porto	790.631,35	914.250	676.093	674.786	916.789	944.293	982.065
743136 Bankgebühren, Zahlungsverkehr	39.114,07	70.400	50.400	50.400	50.652	52.172	54.258
743140 Prüfungs- und Beratungskosten	1.334.997,88	2.095.982	1.896.517	1.866.807	1.880.040	1.936.442	2.013.900
743142 Gerichts- und Anwaltskosten	148.313,33	159.348	165.075	164.530	165.353	170.314	177.126
743150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	356.112,60	502.147	432.026	440.291	442.493	455.768	473.999
743155 Kopierkosten	67.122,04	70.427	70.259	70.261	70.612	72.731	75.640
743160 Zeitschriften	149.391,10	173.079	165.181	166.084	166.914	171.922	178.799
743175 sonstige Geschäftsauszahlungen	3.507.974,99	3.365.766	3.411.361	3.540.054	3.764.082	3.877.004	4.032.085
743180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	260.531,82	373.421	395.157	400.680	402.685	414.766	431.358
744120 Haftpflichtversicherungen	538.655,06	556.938	586.775	594.917	597.892	615.829	640.462
744130 Unfallversicherung	2.438.922,33	2.612.100	2.713.100	2.848.100	2.862.341	2.948.211	3.066.139
744140 Auszahlungen für Schadensfälle	2.731,68	600	675	769	773	796	828
744150 Körperschaftssteuer	92.314,00	74.100	74.200	74.200	74.571	76.808	79.881
744155 Kapitalertragssteuer	5.210,19	23.900	26.400	26.400	26.532	27.328	28.421
744160 Gewerbesteuer	31.053,00	25.500	25.800	25.800	25.929	26.707	27.775
744170 sonstige Versicherungen	13.399,12	5.229	6.195	6.199	6.230	6.418	6.674
744180 Sonstige Steuern	33,74	100					
744210 Abzugsfähige Vorsteuer	861.865,61	30.500	5.272.000	7.870.400	7.870.400	7.870.400	7.870.400

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
744310 Umsatzsteuer-Zahllast	1.830.825,20	514.300	3.543.500	3.554.400	3.554.400	3.554.400	3.554.400
745010 Erstattung an den Bund	216.768,98	219.900	219.900	219.900	221.000	227.630	236.735
745110 Erstattung an das Land	646.842,79	662.700	683.700	684.200	687.621	708.250	736.580
745210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.630.166,43	2.193.000	2.602.425	2.881.956	2.881.956	2.881.956	2.881.956
745410 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich	100.000,00	82.500	82.500	86.700	86.700	86.700	86.700
745420 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich öT	6.959,35	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
745430 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich üöT	2.360.488,26	1.600.000	2.700.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
745440 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich KA	4.420,02						
745510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	14.649,23	20.027	172.295	172.717	172.717	172.717	172.717
745512 Erst. an Gebäudeman. - Miete	46.878.921,09	46.802.758	50.980.568	50.980.405	51.001.117	51.001.117	51.001.117
745514 IM Erst. an GebMan. -so. Serviceleist. (PK+SaKo)	28.390,53	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
745517 Erst. an Gebäudeman. - Betriebskosten warm	18.335.253,56	20.375.281	19.530.441	19.886.875	20.284.612	20.690.305	21.104.112
745518 Erst. an Gebäudeman. - Betriebskosten kalt	29.095.229,85	28.498.290	31.073.327	31.627.936	32.260.495	32.905.705	33.563.820
745519 Erst. an GebMan. -Schönheitsrep.(Pers.Ko + Sachko)	177.244,87	857.500	862.200	862.200	862.200	862.200	862.200
745520 Erst. an GebMan. -funktionale Umbauten (PK+Sa.Ko)	176.913,22	36.400	117.200	37.200	37.200	37.200	37.200
745521 Erst. an GebMan. -sonst. Serviceleist. (PK+Sa.Ko)	266.058,45	407.343	381.398	421.326	429.753	442.646	460.352
745522 Erst.an GebMan.-Instandh.Betriebs-/Geschäftsausst.	465.405,59	221.500	308.400	308.400	308.400	308.400	308.400
745524 Erst. an Gebäudeman. - Reinigung	246.223,77	145.840	241.640	242.940	247.799	255.233	265.443
745526 Erst. an Gebäudeman. - Servicekosten	2.066.029,10	579.700	609.700	626.700	629.700	629.700	629.700
745527 Erst. an Gebäudeman. - sonst. Servicekosten	219,02	57.000	57.000	57.000	58.140	59.884	62.280
745528 Erst. an Gebäudeman. - Verwalterpauschale	1.171.946,40	1.169.806	1.275.029	1.275.029	1.275.029	1.275.029	1.275.029
745531 Erst. an Gebäudeman. - außerschulische Leistungen	230.650,74	61.319	62.545	63.796	64.115	66.038	68.680
745532 Erst. an Gebäudeman. - sonstige Sachkosten	86.565,00	100.120	100.000	100.000	100.500	103.515	107.656
745533 Erstatt.aU/B/S - öffentl. Anteil Straßenreinigung	3.248.973,12	3.409.495	3.442.702	3.682.614	3.899.192	4.016.168	4.176.814
745542 Erstatt.vU/B/S - Betriebsärztliche Versorgung	131.165,76	93.500	313.500	313.500	315.068	324.520	337.500
745610 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnung	130.000,00	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
745710 Erstattung an private Unternehmen	15.308.533,88	13.579.900	17.482.724	18.564.392	19.770.831	20.559.897	21.450.437

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
745711 Erstatt.priv.Untern.- Reinigung versch. Einricht.	13.699,72	15.000	15.000	15.000	15.075	15.527	16.148
745713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien und offene Mulden	271.748,64	419.540	264.380	303.019	304.535	313.670	326.218
745714 Erstatt.priv.Untern.- Abscheiderentsorgung	573,99	107	500	500	503	518	538
745715 Erstatt.priv.Untern.- Rein.Sinkkäst.+StrDurchlässe	680.041,28	714.985	736.700	774.300	778.172	801.517	833.577
745716 Erstatt.priv.Untern.- öff. Anteil StrEntwässerung	5.595.340,43	5.649.372	6.408.258	6.831.594	6.865.752	7.071.725	7.354.594
745717 Erstatt.priv.Untern.- SEBS Nds. Wassergesetz	1.649.775,82	1.595.141	1.817.700	1.889.700	1.899.149	1.956.123	2.034.368
745723 IM Erstattung an private Unternehmen		456.000	274.000	230.000	150.000	150.000	150.000
745810 Erstattung an übrige Bereiche	17.254.865,32	18.900.581	20.858.639	21.612.780	21.793.384	21.793.384	21.793.384
746110 Leistungsbet. für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	63.119.025,09	66.000.000	55.603.695	55.339.015	64.000.000	64.000.000	64.000.000
746120 Beteil.Leist.z.Einglied.Arbeits.,Betreuung.+Berat.	321.760,00	354.800	388.300	404.500	404.500	404.500	404.500
746130 Beteiligung bei 1x-Leistungen an Arbeitsuchende	5.430.350,87	5.650.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
748210 Säumniszuschläge	6.648,79						
749120 Andere sonstige Auszahlungen	132.404,11	25.400	25.500	25.500	25.527	25.693	25.921
749123 IM Andere sonstige Auszahlungen	360.284,81	275.400	1.387.500	785.300	286.400	286.400	286.400
749140 Auszahlungen Stadtbezirksräte		432.700	432.700	432.700	432.700	432.700	432.700
744145 Solidaritätszuschlag	4.732,72	2.400	2.400	2.400	2.412	2.484	2.584
746111 Rückzahlung BA für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.							
*** Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**	**245.549.827,98**	**270.700.267**	**273.631.244**	**286.004.256**	**288.639.340**	**291.977.315**	**295.942.343**
**** Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.**	**1.036.517.124,08**	**1.135.886.335**	**1.271.343.667**	**1.300.005.608**	**1.347.614.206**	**1.310.092.038**	**1.341.230.601**
**** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.232.328,09**	**-94.025.777**	**-153.356.625**	**-147.391.179**	**-148.591.621**	**-99.358.746**	**-111.089.798**
Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
681110 Investitionszuweisung vom Land	9.362.715,98	6.583.100	8.148.200	5.434.500	7.452.000	8.044.000	10.771.100
681310 Investitionszuweisung von Zweckverbänden	40.603,59						
681410 Investitionszuweisung vom sonst.öffentl.Bereich	114.746,44						
681610 Investitionszuschuss v. sonst.öffentl.Sonderrechn.	161.140,00						
681710 Investitionszuschuss von privaten Unternehmen	2.022.170,60						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
681810 Investitionszuschuss von übrigen Bereichen	42.717,25	834.200	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
681900 Sonst. Einzahlung für Investitionen	15.000,00						
*** Zuwendungen für Investitionstätigkeit**	**11.759.093,86**	**7.417.300**	**8.173.200**	**5.459.500**	**7.477.000**	**8.069.000**	**10.796.100**
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.							
689110 Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	1.614.356,12	1.000.000	100.000	100.000	100.000	900.000	100.000
689120 Einzahlungen aus Straßenausbaubeiträgen	1.541.713,20	3.845.000					
689130 Einzahlungen aus sonstigen Entgelten		75.000	75.000	75.000	75.000		
*** Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.**	**3.156.069,32**	**4.920.000**	**175.000**	**175.000**	**175.000**	**900.000**	**100.000**
Veräußerung von Sachvermögen							
682110 Verkauf von Grundstücken + Gebäuden	59.464,90	1.600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
683110 Verkauf von beweglichen Sachen	144.311,53	234.500	334.400	290.900	366.300	485.600	442.100
*** Veräußerung von Sachvermögen**	**203.776,43**	**1.834.500**	**934.400**	**890.900**	**966.300**	**1.085.600**	**1.042.100**
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
685310 Verkauf Beteiligungen-sonst.Anteil.	2.500.000,00	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
*** Veräußerung von Finanzvermögensanlagen**	**2.500.000,00**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**
Sonstige Investitionstätigkeit							
688530 Rückflüsse Ausleih. a.verb.Unt. (über 5 Jahre)	21.883,46						
688830 Rückflüsse Ausleih. an übr.Ber.(über 5 Jahre)	42.242,02	35.000	43.000	40.000	39.000	38.000	37.000
688535 Rückflüsse Ausleih. a.verb.Unt. (> 5 Jahre) Exp.	7.769.716,99	15.903.700	20.125.500	26.222.800	29.341.000	33.523.800	33.538.400
*** Sonstige Investitionstätigkeit**	**7.833.842,47**	**15.938.700**	**20.168.500**	**26.262.800**	**29.380.000**	**33.561.800**	**33.575.400**
**** Einzahlungen für Invest.tätigkeit**	**25.452.782,08**	**32.610.500**	**31.951.100**	**35.288.200**	**40.498.300**	**46.116.400**	**48.013.600**
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
782110 Auszahl. f. den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	1.435.471,17	5.228.000	21.698.000	5.228.000	5.228.000	5.228.000	5.228.000
782120 Auszahl. f. Erschließungs-,Straßenausbaubeitrag	305.717,05	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
*** Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**	**1.741.188,22**	**5.246.000**	**21.716.000**	**5.246.000**	**5.246.000**	**5.246.000**	**5.246.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Auszahlungen für Baumaßnahmen							
787110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Projekte	35.247.742,59	99.490.400	121.322.100	178.011.900	188.256.200	93.251.300	74.954.900
787210 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Projekte	12.213.691,27	21.168.000	13.640.000	12.690.000	15.800.000	13.130.000	21.000.000
787230 Auszahlungen für Grünbaumaßnahmen - Projekte	3.402.603,67	10.802.700	6.107.800	3.950.200	3.990.200	3.000.200	3.000.200
787310 Ausz.f.sonst. Baumaßnahmen		800.000	190.000				
787320 Ausz.f.sonst. Baumaßnahmen - IT		39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
787340 Ausz.f.sonst. Baumaßnahmen - sonst. Techn. Anlagen	679.688,70	780.000	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
*** Auszahlungen für Baumaßnahmen**	**51.543.726,23**	**133.080.100**	**141.628.900**	**195.021.100**	**208.415.400**	**109.750.500**	**99.324.100**
Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
783110 Erw. v.immat.+bew. VermöGegst.>1000 Eur - Projekte	8.072.008,19	9.304.700	10.473.700	10.772.200	11.896.600	8.244.500	8.591.600
783125 Geringwertige VermöGegenst.>150<=1.000 Eur	7.008,95						
*** Erwerb von beweglichem Sachvermögen**	**8.079.017,14**	**9.304.700**	**10.473.700**	**10.772.200**	**11.896.600**	**8.244.500**	**8.591.600**
Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
784310 A.f.d.Erw.v.AntRe.an v.U.sonst.Anteilsrechte	2.573.062,59	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
*** Erwerb von Finanzvermögensanlagen**	**2.573.062,59**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
Aktivierbare Zuwendungen							
781110 Zuweis. u. Zuschüsse für Investitionen an Land	4.878.704,00	5.630.000	5.860.000	6.100.000	6.350.000	6.600.000	6.900.000
781510 Invest.Zusch.an verb.Untern,Sondervermögen+Beteil.		27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
781710 Invest.Zuschüsse an private Unternehmen	677.035,04						
781810 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	413.997,37	173.000	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
*** Aktivierbare Zuwendungen**	**5.969.736,41**	**5.830.000**	**5.960.000**	**6.200.000**	**6.450.000**	**6.700.000**	**7.000.000**
Sonstige Investitionstätigkeit							
788530 Ausleihungen an vU/B/S über 5 Jahre	323.960,16	324.000	324.000	324.000	324.000	324.000	324.000
788535 Ausleihungen an vU/B/S > 5 Jahre Experimentierkl.	89.460.000,00	190.350.000	152.100.000	77.610.000	104.214.000		
*** Sonstige Investitionstätigkeit**	**89.783.960,16**	**190.674.000**	**152.424.000**	**77.934.000**	**104.538.000**	**324.000**	**324.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
**** Auszahlungen für Invest.tätigkeit**	**159.690.690,75**	**345.634.800**	**333.702.600**	**296.673.300**	**338.046.000**	**131.765.000**	**121.985.700**
**** Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-134.237.908,67**	**-313.024.300**	**-301.751.500**	**-261.385.100**	**-297.547.700**	**-85.648.600**	**-73.972.100**
**** Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag**	**-112.005.581**	**-407.050.077**	**-455.108.125**	**-408.776.279**	**-446.139.321**	**-185.007.346**	**-185.061.898**
Aufn.v.Krediten u.inneren Darlehen-Inv.							
692730 Einz. InvKred.Kred.Inst. Laufzeit>5J.Euro (f.Zins)	135.000.000,00	121.650.000	148.900.000	183.390.000	192.786.000	85.000.000	74.000.000
692735 Einz. InvKred.Kred.Inst. Laufz>5J.E (f.Zins) Exp	89.460.000,00	190.350.000	152.100.000	77.610.000	104.214.000		
*** Aufn.v.Krediten u.inneren Darlehen-Inv.**	**224.460.000,00**	**312.000.000**	**301.000.000**	**261.000.000**	**297.000.000**	**85.000.000**	**74.000.000**
Tilgung v.Krediten u.Rückz.innerer Darl.							
792730 Tilg.Inv.kred.Kreditinstit. ü.5 Jahre festZins EUR	4.524.720,00	9.264.500	15.783.900	15.061.300	20.101.300	32.927.600	35.940.600
792731 Tilg.Inv.kred.Kreditinstit. ü.5 Jahre var.Zins EUR	2.387.015,77	2.529.000	2.679.300	2.838.600	3.007.400	3.186.200	2.975.200
792735 Tilg.Inv.kred.Kreditinstit. >5 Jahre festZins Exp.	6.129.456,37	15.101.700	18.823.500	24.920.800	28.039.000	32.221.800	32.236.400
792835 Tilg.Inv.kred.sonst.Bereich >5 Jahre festZins Exp.	1.302.000,00	802.000	1.302.000	1.302.000	1.302.000	1.302.000	1.302.000
792830 Tilg.Inv.kred.sonst.Bereich ü.5 Jahre festZins EUR	514.000,00	514.000	514.000	514.000	514.000	514.000	514.000
*** Tilgung v.Krediten u.Rückz.innerer Darl.**	**14.857.192,14**	**28.211.200**	**39.102.700**	**44.636.700**	**52.963.700**	**70.151.600**	**72.968.200**
**** Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**209.602.807,86**	**283.788.800**	**261.897.300**	**216.363.300**	**244.036.300**	**14.848.400**	**1.031.800**
**** Finanzmittelveränderung**	**97.597.227,28**	**-123.261.277**	**-193.210.825**	**-192.412.979**	**-202.103.021**	**-170.158.946**	**-184.030.098**
Haushaltsunwirksame Einzahlungen							
679000 HHu-Einzahlungen	6.127,90						
679065 HHu-Ez SR GMBS FB65	-2.711.241,33						
679100 HHu-Ez Fundgeld	-1.120,42						
679101 HHu-Ez Versteigerungserlöse 32.1	3.642,82						
679102 HHu-Ez Versteigerungserlöse 32.4	11.265,85						
679110 HHu-Ez HR Centbeträge	-4.221,61						
679115 HHu-Ez HR Zahlungen an Dritte							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzhaushalt gegliedert nach Konten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
679140 HHu-Ez Sicherheitsleistungen	9.570,68						
679150 HHuz. HR / Verrechn.	-70.911,75						
679200 HHu-Ez Lohn- und Kirchensteuer	-38.743,14						
679135 HHu-Ez HR Aufnahmegeb. Gesundheitskonzept	-357,00						
TKLAER Technische FiPos 90/5 Klärungsliste PSCD	-18.593,33						
*** Haushaltsunwirksame Einzahlungen**	**-2.777.394,67**						
Haushaltsunwirksame Auszahlungen							
779000 HHu-Auszahlungen							
779065 HHu-Az SR GMBS FB65	570.216,94						
779110 HHu-Az Schadensersatz	3.306,73						
779120 HHu-Az durchlaufende Posten	51.291,05						
*** Haushaltsunwirksame Auszahlungen**	**624.814,72**						
**** Saldo aus haushaltsunwirks. Vorgängen**	**-3.402.209,39**						

1) Buchungsstand

VII. Übersicht-Ergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025

Stadt Braunschweig

Übersicht Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	**Ordentliche Erträge** -Euro-	**Ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	**Außer-ordentliche Erträge** -Euro-	**Außer-ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Außer-ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
Politische Gremien		2.516.406	-2.516.406			
Verwaltungsführung		3.311.545	-3.311.545			
Stabsst. 0110 Digitalisierung und Smart City		497.883	-497.883			
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	283.300	2.285.916	-2.002.616			
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat		497.540	-497.540			
Ref. 0300 Rechtsreferat	33.300	2.062.066	-2.028.766			
Personalvertretung		1.334.765	-1.334.765			
FB 01 Büro Oberbürgermeister	989.100	12.939.593	-11.950.493			
FB 10 Zentrale Dienste	5.115.756	46.204.392	-41.088.636			
FB 20 Finanzen	71.748.701	235.758.191	-164.009.490	120.000	165.000	-45.000
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	15.126.440	32.017.088	-16.890.648	5.900	1.000	+4.900
FB 37 Feuerwehr	28.666.477	78.630.218	-49.963.741			
FB 40 Schule	9.967.224	98.909.129	-88.941.905	5.000	50.000	-45.000
Kultur und Wissenschaft	1.831.972	36.409.272	-34.577.300		2.000	-2.000
Ref. 0500 Sozialreferat		1.439.998	-1.439.998			
FB 50 Soziales und Gesundheit	221.348.556	311.325.587	-89.977.031			
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	58.483.083	257.902.419	-199.419.336			
FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentw. u. Abfallw.	157.509	10.273.731	-10.116.222			
FB 60 Bauordnung und zentr. Vergabestelle	4.494.400	10.500.888	-6.006.488			
FB 61 Stadtplanung und Geoinformation	5.034.533	20.983.123	-15.948.590	4.400	4.400	
FB 66 Tiefbau und Verkehr	14.144.191	53.940.123	-39.795.932	45.000	98.000	-53.000
FB 67 Stadtgrün und Sport	4.242.609	42.827.760	-38.585.151	86.000	86.000	
FB 68 Umwelt	1.978.005	16.267.141	-14.289.135			
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat		8.640.683	-8.640.683			
Allgemeine Finanzwirtschaft	684.743.885	63.730.504	+621.013.381			

Haushaltsplan 2025

Stadt Braunschweig

Übersicht Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	**Ordentliche Erträge** -Euro-	**Ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	**Außer-ordentliche Erträge** -Euro-	**Außer-ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Außer-ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
Summe	**1.128.389.042**	**1.351.205.962**	**-222.816.920**	**266.300**	**406.400**	**-140.100**

Haushaltsplan 2026

Stadt Braunschweig

Übersicht Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	**Ordentliche Erträge** -Euro-	**Ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	**Außer-ordentliche Erträge** -Euro-	**Außer-ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Außer-ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
Politische Gremien		2.543.164	-2.543.164			
Verwaltungsführung		3.007.048	-3.007.048			
Stabsst. 0110 Digitalisierung und Smart City		485.714	-485.714			
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	283.900	2.145.593	-1.861.693			
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat		470.594	-470.594			
Ref. 0300 Rechtsreferat	33.300	1.890.883	-1.857.583			
Personalvertretung		1.323.399	-1.323.399			
FB 01 Büro Oberbürgermeister	737.350	13.039.088	-12.301.738			
FB 10 Zentrale Dienste	5.156.056	42.118.137	-36.962.081			
FB 20 Finanzen	74.218.898	224.225.802	-150.006.904	120.000	165.000	-45.000
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	15.234.630	30.327.800	-15.093.170	6.700	1.000	+5.700
FB 37 Feuerwehr	29.773.240	74.662.460	-44.889.220			
FB 40 Schule	10.215.626	100.384.792	-90.169.166	5.000	50.000	-45.000
Kultur und Wissenschaft	1.810.969	36.393.816	-34.582.847		2.000	-2.000
Ref. 0500 Sozialreferat		1.453.424	-1.453.424			
FB 50 Soziales und Gesundheit	230.720.231	317.494.403	-86.774.172			
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	58.925.576	266.622.089	-207.696.513			
FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentw. u. Abfallw.	157.513	10.451.848	-10.294.335			
FB 60 Bauordnung und zentr. Vergabestelle	4.494.400	10.034.295	-5.539.895			
FB 61 Stadtplanung und Geoinformation	4.700.744	20.038.493	-15.337.749	4.400	4.400	
FB 66 Tiefbau und Verkehr	13.888.803	56.237.297	-42.348.494	45.000	98.000	-53.000
FB 67 Stadtgrün und Sport	4.000.519	42.333.035	-38.332.517	86.000	86.000	
FB 68 Umwelt	899.168	14.215.051	-13.315.884			
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	375.000	1.865.712	-1.490.712			
Allgemeine Finanzwirtschaft	703.506.007	81.801.927	+621.704.080			

Haushaltsplan 2026

Stadt Braunschweig

Übersicht Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	**Ordentliche Erträge** -Euro-	**Ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	**Außer-ordentliche Erträge** -Euro-	**Außer-ordentliche Aufwendungen** -Euro-	**Außer-ordentliches Ergebnis** (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
Summe	**1.159.131.929**	**1.355.565.865**	**-196.433.935**	**267.100**	**406.400**	**-139.300**

VIII. Übersicht-Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2025
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Politische Gremien -Euro-	Verwaltungs-führung -Euro-	Stabsst. 0110 Digitalilierung und Smart City -Euro-	Ref. 0140 Rechnungs-prüfunsamt -Euro-	Ref. 0150 Gleichstellungs-referat -Euro-	Ref. 0300 Rechtsreferat -Euro-	Personal-vertretung -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				286.900		33.300	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.516.358	2.563.593	448.326	1.928.811	463.589	1.606.755	1.259.832
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.516.358**	**-2.563.593**	**-448.326**	**-1.641.911**	**-463.589**	**-1.573.455**	**-1.259.832**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.700					
Saldo aus Investitionstätigkeit		**-2.700**					
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
Verpflichtungs-ermächtigungen		3.500	700	9.200		34.800	2.300

Haushaltsplan 2025
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	FB 01 Büro des Oberbürgermeisters -Euro-	FB 10 Zentrale Dienste -Euro-	FB 20 Finanzen -Euro-	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit -Euro-	FB 37 Feuerwehr -Euro-	FB 40 Schule -Euro-	Kultur und Wissenschaft -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	989.100	4.413.100	79.273.300	15.144.640	28.145.900	9.077.250	1.881.145
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.873.897	37.810.260	229.701.481	26.798.675	62.121.061	95.161.829	35.112.379
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.884.797**	**-33.397.160**	**-150.428.181**	**-11.654.035**	**-33.975.161**	**-86.084.579**	**-33.231.234**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		2.500.000	24.233.000		789.400		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.900	829.500	300.429.500	339.500	3.307.700	2.728.700	276.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.900**	**1.670.500**	**-276.196.500**	**-339.500**	**-2.518.300**	**-2.728.700**	**-276.000**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
Verpflichtungs-ermächtigungen	99.100	4.861.100	335.490.000	669.600	6.535.200	4.181.800	733.200

Haushaltsplan 2025
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Ref. 0500 Sozialreferat -Euro-	FB 50 Soziales und Gesundheit -Euro-	FB 51 Kinder, Jugend und Familie -Euro-	FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentw. u. Abfallw. -Euro-	FB 60 Bauordnung und zentr. Vergabestelle -Euro-	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation -Euro-	FB 66 Tiefbau und Verkehr -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		221.344.791	55.313.673	152.600	4.494.400	4.756.300	6.025.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.414.979	305.063.341	254.645.535	9.536.729	9.245.345	19.369.964	41.589.735
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.414.979**	**-83.718.550**	**-199.331.862**	**-9.384.129**	**-4.750.945**	**-14.613.664**	**-35.564.235**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						1.726.700	2.552.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		91.600	294.000	1.563.000		2.691.400	13.920.000
Saldo aus Investitionstätigkeit		**-91.600**	**-294.000**	**-1.563.000**		**-964.700**	**-11.368.000**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
Verpflichtungs-ermächtigungen	1.900	404.500	584.200	267.600	194.500	8.530.000	20.666.900

Haushaltsplan 2025
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	FB 67 Stadtgrün und Sport -Euro-	FB 68 Umwelt -Euro-	Stabsst. 0800 Wirtschafts-dezernat -Euro-	Allgemeine Finanz-wirtschaft -Euro-	Summe -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.187.782	1.864.861		680.602.500	**1.117.987.042**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.516.822	13.147.846	8.516.021	64.930.504	**1.271.343.667**
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.329.040**	**-11.282.985**	**-8.516.021**	**615.671.996**	**-153.356.625**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150.000				**31.951.100**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.052.100	3.162.500	6.500		**333.702.600**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.902.100**	**-3.162.500**	**-6.500**		**-301.751.500**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				301.000.000	**301.000.000**
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				39.102.700	**39.102.700**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit				**261.897.300**	**261.897.300**
Verpflichtungs-ermächtigungen	10.544.500	2.172.300	6.500		**395.993.400**

Haushaltsplan 2026
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Politische Gremien -Euro-	Verwaltungs-führung -Euro-	Stabsst. 0110 Digitalilierung und Smart City -Euro-	Ref. 0140 Rechnungs-prüfunsamt -Euro-	Ref. 0150 Gleichstellungs-referat -Euro-	Ref. 0300 Rechtsreferat -Euro-	Personal-vertretung -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				287.500		33.300	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.543.120	2.621.602	438.923	1.963.590	453.041	1.667.353	1.284.830
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.543.120**	**-2.621.602**	**-438.923**	**-1.676.090**	**-453.041**	**-1.634.053**	**-1.284.830**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.700					
Saldo aus Investitionstätigkeit		**-2.700**					
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
Verpflichtungs-ermächtigungen		10.500	2.100	27.600		104.400	6.900

Haushaltsplan 2026
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	FB 01 Büro des Oberbürgermeisters -Euro-	FB 10 Zentrale Dienste -Euro-	FB 20 Finanzen -Euro-	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit -Euro-	FB 37 Feuerwehr -Euro-	FB 40 Schule -Euro-	Kultur und Wissenschaft -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.350	4.453.400	85.073.200	15.253.630	29.245.900	9.327.250	1.861.335
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.485.519	36.271.398	222.907.414	27.555.815	64.280.661	97.493.398	35.553.549
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.748.169**	**-31.817.998**	**-137.834.214**	**-12.302.185**	**-35.034.761**	**-88.166.148**	**-33.692.214**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		2.500.000	28.150.600		745.900		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.900	829.500	264.916.600	137.000	5.237.600	2.703.700	57.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.900**	**1.670.500**	**-236.766.000**	**-137.000**	**-4.491.700**	**-2.703.700**	**-57.200**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
Verpflichtungs-ermächtigungen	298.500	14.583.300	649.299.500	1.618.500	15.107.600	12.195.500	2.333.300

Haushaltsplan 2026
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	Ref. 0500 Sozialreferat -Euro-	FB 50 Soziales und Gesundheit -Euro-	FB 51 Kinder, Jugend und Familie -Euro-	FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentw. u. Abfallw. -Euro-	FB 60 Bauordnung und zentr. Vergabestelle -Euro-	FB 61 Stadtplanung und Geoinformation -Euro-	FB 66 Tiefbau und Verkehr -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		230.716.466	55.764.287	152.600	4.494.400	4.431.900	5.875.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440.579	314.226.904	264.692.201	9.940.942	9.385.200	18.822.783	43.913.639
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.440.579**	**-83.510.438**	**-208.927.914**	**-9.788.342**	**-4.890.800**	**-14.390.883**	**-38.038.139**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						2.716.700	1.025.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		68.200	226.000	63.000		4.116.400	12.944.000
Saldo aus Investitionstätigkeit		**-68.200**	**-226.000**	**-63.000**		**-1.399.700**	**-11.919.000**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
Verpflichtungs-ermächtigungen	5.700	1.198.500	1.332.600	511.800	583.500	21.000.600	72.899.700

Haushaltsplan 2026
Stadt Braunschweig

Übersicht Finanzhaushalt

Finanzhaushalt	FB 67 Stadtgrün und Sport -Euro-	FB 68 Umwelt -Euro-	Stabsst. 0800 Wirtschafts-dezernat -Euro-	Allgemeine Finanz-wirtschaft -Euro-	Summe -Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.947.550	783.961	375.000	699.799.900	**1.152.614.429**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.962.013	11.294.035	1.805.172	83.001.927	**1.300.005.608**
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.014.463**	**-10.510.074**	**-1.430.172**	**616.797.973**	**-147.391.179**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150.000				**35.288.200**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.352.000	1.005.000	6.500		**296.673.300**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.202.000**	**-1.005.000**	**-6.500**		**-261.385.100**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				261.000.000	**261.000.000**
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				44.636.700	**44.636.700**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit				**216.363.300**	**216.363.300**
Verpflichtungs-ermächtigungen	35.028.500	2.395.400	19.500		**830.563.500**

IX. Teilhaushalte

1. TH Politische Gremien
2. TH Verwaltungsführung
3. TH Stabsstelle 0110 Digitalisierung, Smart-City
4. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
5. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
6. TH Ref. 0300 Rechtsreferat
7. TH Personalvertretung
8. TH FB 01 Büro des Oberbürgermeisters
9. TH FB 10 Zentrale Dienste
10. TH FB 20 Finanzen
11. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit
12. TH FB 37 Feuerwehr
13. TH FB 40 Schule
14. TH Kultur und Wissenschaft
15. TH Ref. 0500 Sozialreferat
16. TH FB 50 Soziales und Gesundheit
17. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie
18. TH FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft
19. TH FB 60 Bauordnung und Zentrale Vergabestelle
20. TH FB 61 Stadtplanung und Geoinformation
21. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr
22. TH FB 67 Stadtgrün und Sport
23. TH FB 68 Umwelt
24. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat
25. TH Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Die nachfolgenden Teilhaushalte setzen sich zusammen aus:

1. Strategische Ziele

2. Teilergebnishaushalt

3. Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt

4. Teilergebnishaushalt nach Sachkonten

5. Übersicht aller Produkte

6. Beschreibung der wesentlichen Produkte

7. Teilfinanzhaushalt

8. Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt

9. Neue Investitionen ab 150.000 Euro und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen

(Nicht alle hier aufgeführten Punkte sind für jeden Teilhaushalt zwingend erforderlich.)

Teilhaushalt

Politische Gremien

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Politische Gremien**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**							
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen							
14	Versorgungsaufwendungen							
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.004,87	7.018	**5.300**	5.300	5.333	5.439	5.548
16	Abschreibungen		1.505	**48**	44	45	45	45
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	63.782,70						
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.001.337,74	2.566.955	**2.511.058**	2.537.820	2.622.456	2.646.234	2.677.951
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.088.125,31**	**2.575.478**	**2.516.406**	**2.543.164**	**2.627.834**	**2.651.718**	**2.683.544**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-2.088.125,31**	**-2.575.478**	**-2.516.406**	**-2.543.164**	**-2.627.834**	**-2.651.718**	**-2.683.544**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Politische Gremien**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-2.088.125,31**	**-2.575.478**	**-2.516.406**	-2.543.164	**-2.627.834**	**-2.651.718**	**-2.683.544**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.481,80	65.508	**65.628**	65.628	65.628	65.628	65.628
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.481,80	-65.508	**-65.628**	-65.628	-65.628	-65.628	-65.628
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-2.154.607,11**	**-2.640.986**	**-2.582.034**	**-2.608.792**	**-2.693.462**	**-2.717.346**	**-2.749.172**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Politische Gremien**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt Politische Gremien wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Politik sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Budgetmittel der Stadtbezirksräte

Jeder Stadtbezirksrat erhält Mittel für repräsentative Aufwendungen, Zuschüsse, Beschaffung von Einrichtungsgegenständen bezirklicher Schulen, Konzerte und Musikpflege, Ortsbüchereien, Grünanlagenunterhaltung, Unterhaltung unbeweglichen Vermögens (Gemeindestraßen), Grünanlagen- und Hochbauunterhaltung der Friedhöfe sowie sonstige Stadtbezirksratsmittel. Den Stadtbezirksräten werden die ihnen zugeteilten Mittel (s. u. Erläuterungen zu Zeile 19) gem. § 93 Abs. 2 S. 4 NKomVG i. V. m. § 16 Abs. 2 der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig als Budget zugewiesen. Alle Mittel der Stadtbezirksräte sind beim Sachkonto 449140 auf den Kostenstellen der jeweiligen Stadtbezirksräte eingeplant und werden zur zweckentsprechenden Verwendung für einseitig deckungsfähig mit den ausführenden Teilhaushalten erklärt.

Erläuterungen

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige im Rat und in den Bezirksräten	700.000 €	700.000 €
Davon: Aufwandsentschädigung	623.000 €	623.000 €
Reisekosten	12.000 €	12.000 €
Verdienstausfall	65.000 €	65.000 €

-	Personalaufwendungen der Fraktions- und Gruppengeschäftsstellen	1.125.908 €	1.150.070 €
-	Sachkostenpauschalen für Fraktionen/Gruppen im Rat und in den Stadtbezirksräten (Rat: monatlich 70,00 € je Ratsmitglied; Stadtbezirksräte: monatlich Sockelbetrag 4,00 € und 2,00 € pro Fraktions-/Gruppenmitglied)	45.900 €	45.900 €
-	Erstattungen an die Sonderrechnung des FB 65 Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	209.050 €	211.650 €
-	Mittel der Stadtbezirksräte	432.700 €	432.700 €
	davon 111 Hondelage-Volkmarode	28.500 €	28.500 €
	112 Wabe-Schunter-Beberbach	41.600 €	41.600 €
	120 Östliches Ringgebiet	30.800 €	30.800 €
	130 Mitte	38.100 €	38.100 €
	211 Braunschweig-Süd	38.500 €	38.500 €
	212 Südstadt-Rautheim-Mascherode	29.300 €	29.300 €
	221 Weststadt	26.200 €	26.200 €
	222 Südwest	29.900 €	29.900 €
	310 Westliches Ringgebiet	49.900 €	49.900 €
	321 Lehndorf-Watenbüttel	49.500 €	49.500 €
	322 Nördliche Schunter-/Okeraue	34.300 €	34.300 €
	330 Nordstadt-Schunteraue	36.100 €	36.100 €

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro		500	500	500	503	518	533
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	1.912,50	2.026	2.000	2.000	2.020	2.081	2.143
427130 Repräsentationsaufwendungen	21.092,37	2.692	1.000	1.000	1.010	1.040	1.071
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**23.004,87**	**7.018**	**5.300**	**5.300**	**5.333**	**5.439**	**5.548**
Abschreibungen							
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		95	48	44	45	45	45
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		1.410					
*** Abschreibungen**		**1.505**	**48**	**44**	**45**	**45**	**45**
Transferaufwendungen							
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	63.782,70						
*** Transferaufwendungen**	**63.782,70**						
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	682.648,99	724.095	700.000	700.000	703.500	724.605	753.589
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	70.853,79	73.660	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	57.908,91	64.090	42.900	43.800	44.676	45.570	46.481
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	38.658,18	42.070	84.800	86.500	88.230	89.995	91.795
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	2.786,09	900	900	900	900	900	900
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	5.846,86						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)		1.000	500	500	510	525	546
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	706,04	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	1.771,31	1.840	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445810 Erstattung an übrige Bereiche	1.140.157,57	1.225.000	1.171.808	1.195.970	1.274.490	1.274.490	1.274.490
449140 Aufwendungen Stadtbezirksräte		432.700	432.700	432.700	432.700	432.700	432.700
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**2.001.337,74**	**2.566.955**	**2.511.058**	**2.537.820**	**2.622.456**	**2.646.234**	**2.677.951**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**2.088.125,31**	**2.575.478**	**2.516.406**	**2.543.164**	**2.627.834**	**2.651.718**	**2.683.544**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-2.088.125,31**	**-2.575.478**	**-2.516.406**	**-2.543.164**	**-2.627.834**	**-2.651.718**	**-2.683.544**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-2.088.125,31**	**-2.575.478**	**-2.516.406**	**-2.543.164**	**-2.627.834**	**-2.651.718**	**-2.683.544**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.481,80	65.508	65.628	65.628	65.628	65.628	65.628
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-66.481,80**	**-65.508**	**-65.628**	**-65.628**	**-65.628**	**-65.628**	**-65.628**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.154.607,11**	**-2.640.986**	**-2.582.034**	**-2.608.792**	**-2.693.462**	**-2.717.346**	**-2.749.172**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge							
Summe aller Aufwendungen	2.154.607,11	2.640.986	2.582.034	2.608.792	2.693.462	2.717.346	2.749.172

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Politische Gremien

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	*Innere Verwaltung*								
1.11.1110	**Politische Gremien**								
1.11.1110.01	Politische Gremien	-1.000	-2.640.986	0	2.582.034	-2.582.034	0	2.608.792	-2.608.792
Summe Produktgruppe		**-1.000**	**-2.640.986**	**0**	**2.582.034**	**-2.582.034**	**0**	**2.608.792**	**-2.608.792**
Summe Teilhaushalt		**-1.000**	**-2.640.986**	**0**	**2.582.034**	**-2.582.034**	**0**	**2.608.792**	**-2.608.792**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**								
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.067.220,03**	**-2.573.973**	**-2.516.358**	**-2.543.120**		**-2.627.789**	**-2.651.673**	**-2.683.499**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**2.067.220,03**	**2.573.973**	**2.516.358**	**2.543.120**		**2.627.789**	**2.651.673**	**2.683.499**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-2.067.220,03**	**-2.573.973**	**-2.516.358**	**-2.543.120**		**-2.627.789**	**-2.651.673**	**-2.683.499**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-2.067.220,03**	**-2.573.973**	**-2.516.358**	**-2.543.120**		**-2.627.789**	**-2.651.673**	**-2.683.499**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI Politik (Global Politik) und GVG Politik sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Verwaltungsführung**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**							
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	1.750.340,98	2.517.084	**2.492.288**	2.170.966	2.204.135	2.249.059	2.296.682
14	Versorgungsaufwendungen	492.685,74	552.700	**550.800**	564.400	582.518	600.648	618.854
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.289,48	108.153	**99.419**	101.315	110.498	113.708	117.014
16	Abschreibungen		7.484	**2.464**	1.880	1.818	1.818	1.818
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.467,29	158.350	**166.574**	168.487	170.148	172.100	174.204
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.456.783,49**	**3.343.771**	**3.311.545**	**3.007.048**	**3.069.116**	**3.137.333**	**3.208.572**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-2.456.783,49**	**-3.343.771**	**-3.311.545**	**-3.007.048**	**-3.069.116**	**-3.137.333**	**-3.208.572**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Verwaltungsführung**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-2.456.783,49**	**-3.343.771**	**-3.311.545**	-3.007.048	**-3.069.116**	**-3.137.333**	**-3.208.572**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.579,69	86.740	**86.662**	86.662	86.662	86.662	86.662
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-89.579,69	-86.740	**-86.662**	-86.662	-86.662	-86.662	-86.662
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-2.546.363,18**	**-3.430.511**	**-3.398.207**	**-3.093.710**	**-3.155.778**	**-3.223.995**	**-3.295.234**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Verwaltungsführung**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt Verwaltungsführung wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig. Ebenfalls nicht zum Budget zugehörig sind die Verfügungsmittel.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Verwaltungsführung sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

Erläuterung der Dienstaufwandsentschädigungen gem. § 3 Abs. 2 NKBesVO für den Oberbürgermeister und die Dezernenten:

	2025	2026
Oberbürgermeister	4.968,00 €	4.968,00 €
Erster Stadtrat (Dez. VII)	3.312,00 €	3.312,00 €
Stadtrat (Dez. II)	2.520,00 €	2.520,00 €
Stadtbaurat (Dez. III)	2.520,00 €	2.520,00 €
Dezernentin (Dez. IV)	2.520,00 €	2.520,00 €
Stadträtin (Dez. V)	2.520,00 €	2.520,00 €
Stadtrat (Dez. VIII)	2.520,00 €	2.520,00 €
insgesamt:	20.880,00 €	20.880,00 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Verfügungsmittel gemäß § 13 KomHKVO für den Oberbürgermeister	1.000 €	1.000 €
- Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	154.314 €	156.014 €

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	1.039.514,84	1.210.300	1.164.000	1.191.400	1.215.228	1.239.533	1.264.323
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	371.133,94	269.600	388.700	396.000	408.791	416.967	425.306
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	19.506,13	17.400	21.600	22.000	22.552	23.003	23.464
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	74.787,77	56.200	82.500	84.200	84.427	86.116	87.838
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	67.699,32	73.500	90.000	93.800	95.676	97.589	99.541
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	152.531,32	761.831	635.544	326.442	320.697	327.271	335.485
406110 Rückstellungen für Beihilfen	25.167,66	127.385	109.944	57.124	56.764	58.580	60.724
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		868					
*** Personalaufwendungen**	**1.750.340,98**	**2.517.084**	**2.492.288**	**2.170.966**	**2.204.135**	**2.249.059**	**2.296.682**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	414.504,22	484.000	459.900	471.000	487.250	503.475	519.737
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	78.181,52	68.700	90.900	93.400	95.268	97.173	99.117
*** Versorgungsaufwendungen**	**492.685,74**	**552.700**	**550.800**	**564.400**	**582.518**	**600.648**	**618.854**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	246,44	800	800	800	800	800	800
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	412,56	320	326	300	302	311	320
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	5.253,56	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	229,50	533	300	300	303	312	321
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		3.500	1.000	1.000	1.010	1.040	1.071
427130 Repräsentationsaufwendungen	77.698,77	99.980	93.993	95.915	105.080	108.233	111.480
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	12,05						
427190 Sonstige Sachaufwendungen	10,00	320	300	300	303	312	321

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	426,60						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**84.289,48**	**108.153**	**99.419**	**101.315**	**110.498**	**113.708**	**117.014**
Abschreibungen							
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.461	2.464	1.880	1.818	1.818	1.818
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		5.023					
*** Abschreibungen**		**7.484**	**2.464**	**1.880**	**1.818**	**1.818**	**1.818**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442920 Verfügungsmittel	525,00	3.600	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	276,00	400	400	400	402	414	431
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	1.041,32	3.700	1.500	1.500	1.508	1.553	1.615
443160 Zeitschriften	179,76	100	100	100	100	103	108
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen		960	500	500	503	518	538
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	6.779,04	6.390	6.500	6.600	6.633	6.832	7.105
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	11.709,60		2.260	2.373	2.373	2.373	2.373
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	51.210,12	71.870	70.160	70.160	70.160	70.160	70.160
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	30.743,04	28.430	31.800	32.500	33.150	33.813	34.489
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	24.749,88	36.970	46.500	47.500	48.450	49.419	50.407
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		900	900	900	900	900	900
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	759,36	530	500	500	510	525	546
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	170,26	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	1.280,28	1.800	1.754	1.754	1.754	1.754	1.754
448210 Säumniszuschläge	43,63						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**129.467,29**	**158.350**	**166.574**	**168.487**	**170.148**	**172.100**	**174.204**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Ordentliche Aufwendungen**	**2.456.783,49**	**3.343.771**	**3.311.545**	**3.007.048**	**3.069.116**	**3.137.333**	**3.208.572**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-2.456.783,49**	**-3.343.771**	**-3.311.545**	**-3.007.048**	**-3.069.116**	**-3.137.333**	**-3.208.572**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-2.456.783,49**	**-3.343.771**	**-3.311.545**	**-3.007.048**	**-3.069.116**	**-3.137.333**	**-3.208.572**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.579,69	86.740	86.662	86.662	86.662	86.662	86.662
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-89.579,69**	**-86.740**	**-86.662**	**-86.662**	**-86.662**	**-86.662**	**-86.662**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.546.363,18**	**-3.430.511**	**-3.398.207**	**-3.093.710**	**-3.155.778**	**-3.223.995**	**-3.295.234**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge							
Summe aller Aufwendungen	2.546.363,18	3.430.511	3.398.207	3.093.710	3.155.778	3.223.995	3.295.234

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1115	**Verwaltungsführung**								
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-2.682	-3.430.511	0	3.398.207	-3.398.207	0	3.093.710	-3.093.710
Summe Produktgruppe		**-2.682**	**-3.430.511**	**0**	**3.398.207**	**-3.398.207**	**0**	**3.093.710**	**-3.093.710**
Summe Teilhaushalt		**-2.682**	**-3.430.511**	**0**	**3.398.207**	**-3.398.207**	**0**	**3.093.710**	**-3.093.710**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**								
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.270.595,71**	**-2.446.203**	**-2.563.593**	**-2.621.602**	**-3.200**	**-2.689.838**	**-2.749.664**	**-2.810.544**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**2.270.595,71**	**2.446.203**	**2.563.593**	**2.621.602**	**3.200**	**2.689.838**	**2.749.664**	**2.810.544**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.700	**2.700**	**2.700**	10.800	2.700	2.700	2.700
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**2.700**	**2.700**	**2.700**	**10.800**	**2.700**	**2.700**	**2.700**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**		**2.700**	**2.700**	**2.700**	**10.800**	**2.700**	**2.700**	**2.700**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-2.270.595,71**	**-2.448.903**	**-2.566.293**	**-2.624.302**	**-14.000**	**-2.692.538**	**-2.752.364**	**-2.813.244**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-2.270.595,71**	**-2.448.903**	**-2.566.293**	**-2.624.302**	**-14.000**	**-2.692.538**	**-2.752.364**	**-2.813.244**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI Verwaltungsf. (Global Verwaltungsführung) und GVG Verwaltungsführung sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	**2026**
davon für		
- Beschaffungen von Sachanlagen für die Verwaltungsführung allgemein (über 1.000 € netto):	**2.700 €**	**2.700 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Stabsstelle 0110

Digitalisierung, Smart-City

Teilhaushalt:	**Stabsst. 0110 – Digitalisierung und Smart City**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Steuerung des digitalen Wandels der Stadt Braunschweig im Rahmen einer ganzheitlichen Strategie; Förderung und Koordinierung des Themas „Smart City“ und Schaffung eines geeigneten Rahmens für die Beteiligten
2.	Aufdecken von Digitalisierungspotenzialen in der Verwaltung; Entwicklung, Prüfung und Vorstellung von Projektideen; Beratung der Organisationseinheiten bei der Projektdurchführung

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**							
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	152.736,93	245.892	**331.949**	298.939	304.001	310.181	316.705
14	Versorgungsaufwendungen	25.940,16	23.900	**41.502**	60.338	62.290	64.244	66.205
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.534,95	55.300	**55.300**	55.300	55.843	57.488	59.183
16	Abschreibungen		325					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.534,79	82.500	**69.132**	71.137	75.438	77.379	80.002
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**296.746,83**	**407.917**	**497.883**	**485.714**	**497.572**	**509.292**	**522.094**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-296.746,83**	**-407.917**	**-497.883**	**-485.714**	**-497.572**	**-509.292**	**-522.094**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig | **Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-296.746,83**	**-407.917**	**-497.883**	-485.714	**-497.572**	**-509.292**	**-522.094**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.868,47	14.996	**15.276**	15.276	15.276	15.276	15.276
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.868,47	-14.996	**-15.276**	-15.276	-15.276	-15.276	-15.276
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-312.615,30**	**-422.913**	**-513.159**	**-500.990**	**-512.848**	**-524.568**	**-537.370**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt der Stabsstelle 0110 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Stabsstelle 0110 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	54.731,00	55.200	91.794	136.786	139.522	142.312	145.159
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	75.932,89	133.600	145.144	83.900	86.610	88.342	90.109
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	4.074,26	8.700	8.804	4.800	4.920	5.019	5.119
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.138,31	28.000	29.652	16.800	16.845	17.182	17.526
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	3.860,47	4.400	6.998	9.862	10.059	10.261	10.466
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte		13.656	42.319	40.027	39.322	40.129	41.136
406110 Rückstellungen für Beihilfen		2.218	7.238	6.764	6.721	6.936	7.190
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		118					
*** Personalaufwendungen**	**152.736,93**	**245.892**	**331.949**	**298.939**	**304.001**	**310.181**	**316.705**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	21.823,86	21.000	35.096	51.424	53.198	54.970	56.745
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	4.116,30	2.900	6.406	8.914	9.092	9.274	9.460
*** Versorgungsaufwendungen**	**25.940,16**	**23.900**	**41.502**	**60.338**	**62.290**	**64.244**	**66.205**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.		700	700	700	700	700	700
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR		300	300	300	300	300	300
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	560,90	4.000	4.000	4.000	4.040	4.161	4.286
427125 Lebensmittel	56,00	300	300	300	303	312	321
427140 Veranstaltungen	18.925,65	40.000	40.000	40.000	40.400	41.612	42.860
427145 EDV-Kosten	27.756,93						
427180 Veröffentlichungen	3.808,87	10.000	10.000	10.000	10.100	10.403	10.715
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	426,60						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**51.534,95**	**55.300**	**55.300**	**55.300**	**55.843**	**57.488**	**59.183**
Abschreibungen							
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		325					
*** Abschreibungen**		**325**					
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	2.918,00	40.000	49.843	51.848	56.006	57.686	59.993
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	607,19	300	300	300	302	311	323
443160 Zeitschriften	573,50	300	300	300	302	311	323
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	4.888,01						
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	897,75	4.000	4.000	4.000	4.020	4.141	4.306
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	238,00						
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	33.451,26	24.000	8.477	8.477	8.477	8.477	8.477
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	8.754,19	7.200	2.000	2.000	2.040	2.081	2.122
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	11.260,15	6.100	4.000	4.000	4.080	4.162	4.245
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	2.110,38						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	836,36	600	212	212	212	212	212
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**66.534,79**	**82.500**	**69.132**	**71.137**	**75.438**	**77.379**	**80.002**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**296.746,83**	**407.917**	**497.883**	**485.714**	**497.572**	**509.292**	**522.094**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-296.746,83**	**-407.917**	**-497.883**	**-485.714**	**-497.572**	**-509.292**	**-522.094**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-296.746,83**	**-407.917**	**-497.883**	**-485.714**	**-497.572**	**-509.292**	**-522.094**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.868,47	14.996	15.276	15.276	15.276	15.276	15.276
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-15.868,47**	**-14.996**	**-15.276**	**-15.276**	**-15.276**	**-15.276**	**-15.276**
** **Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-312.615,30**	**-422.913**	**-513.159**	**-500.990**	**-512.848**	**-524.568**	**-537.370**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge							
Summe aller Aufwendungen	312.615,30	422.913	513.159	500.990	512.848	524.568	537.370

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
Stabsst. 0110 Digitalis. und Smart City

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1157	**Digitalisierung und Smart City**								
1.11.1157.01	Digitalisierung und Smart City	-59.598	-422.913	0	513.159	-513.159	0	500.990	-500.990
Summe Produktgruppe		**-59.598**	**-422.913**	**0**	**513.159**	**-513.159**	**0**	**500.990**	**-500.990**
Summe Teilhaushalt		**-59.598**	**-422.913**	**0**	**513.159**	**-513.159**	**0**	**500.990**	**-500.990**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.
*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0110 Digital. und Smart City

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**								
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-288.833,92**	**-391.600**	**-448.326**	**-438.923**	**-2.800**	**-451.528**	**-462.227**	**-473.768**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**288.833,92**	**391.600**	**448.326**	**438.923**	**2.800**	**451.528**	**462.227**	**473.768**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0110 Digital. und Smart City

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-288.833,92**	**-391.600**	**-448.326**	**-438.923**	**-2.800**	**-451.528**	**-462.227**	**-473.768**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-288.833,92**	**-391.600**	**-448.326**	**-438.923**	**-2.800**	**-451.528**	**-462.227**	**-473.768**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0110 (Global Stabsstelle 0110) und GVG Stabsstelle 0110 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.618,79	247.600	**283.300**	283.900	290.998	292.453	293.915
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	**266.618,79**	**247.600**	**283.300**	**283.900**	**290.998**	**292.453**	**293.915**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	1.486.029,35	1.845.901	**1.887.705**	1.740.003	1.774.804	1.810.707	1.848.200
14	Versorgungsaufwendungen	238.504,86	249.300	**266.400**	273.100	281.867	290.640	299.449
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.906,00	21.300	**22.700**	22.600	22.711	23.068	23.436
16	Abschreibungen		2.862					
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.968,59	106.800	**109.111**	109.890	114.385	115.348	116.382
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.835.408,80**	**2.226.163**	**2.285.916**	**2.145.593**	**2.193.767**	**2.239.763**	**2.287.467**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-1.568.790,01**	**-1.978.563**	**-2.002.616**	**-1.861.693**	**-1.902.769**	**-1.947.311**	**-1.993.552**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-1.568.790,01**	**-1.978.563**	**-2.002.616**	-1.861.693	**-1.902.769**	**-1.947.311**	**-1.993.552**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.788,37	10.000	**15.900**	16.100	16.100	16.100	16.100
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.091,68	153.482	**144.833**	144.720	150.496	150.496	150.496
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-157.303,31	-143.482	**-128.933**	-128.620	-134.396	-134.396	-134.396
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-1.726.093,32**	**-2.122.045**	**-2.131.550**	**-1.990.314**	**-2.037.165**	**-2.081.707**	**-2.127.948**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Referates 0140 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Ref. 0140 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348310 Erstattung Zweckverbänden	21.142,80	16.000	20.100	20.200	20.705	20.809	20.913
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	241.398,50	228.100	259.400	259.900	266.398	267.729	269.068
348710 Erstattung privaten Unternehmen	2.204,05	2.200	2.400	2.400	2.460	2.472	2.485
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	1.873,44	1.300	1.400	1.400	1.435	1.442	1.449
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**266.618,79**	**247.600**	**283.300**	**283.900**	**290.998**	**292.453**	**293.915**
**** Ordentliche Erträge**	**266.618,79**	**247.600**	**283.300**	**283.900**	**290.998**	**292.453**	**293.915**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	503.220,06	548.600	563.200	576.500	588.030	599.791	611.786
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	688.914,31	695.000	722.700	732.400	756.057	771.178	786.601
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	41.111,33	47.300	46.500	47.000	48.180	49.143	50.126
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	131.111,80	136.000	147.100	149.200	149.603	152.595	155.647
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	35.541,11	38.000	47.500	49.300	50.286	51.292	52.318
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	73.931,98	325.146	307.507	157.961	155.181	158.362	162.337
406110 Rückstellungen für Beihilfen	12.198,76	54.298	53.198	27.642	27.468	28.347	29.384
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		1.557					
*** Personalaufwendungen**	**1.486.029,35**	**1.845.901**	**1.887.705**	**1.740.003**	**1.774.804**	**1.810.707**	**1.848.200**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	200.657,87	218.400	222.500	227.900	235.763	243.613	251.482
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	37.846,99	30.900	43.900	45.200	46.104	47.026	47.967
*** Versorgungsaufwendungen**	**238.504,86**	**249.300**	**266.400**	**273.100**	**281.867**	**290.640**	**299.449**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	1.176,17	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
422140 Aufwendungen für Wartung Software	5.615,92	6.000	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	397,68	1.500	1.500	1.400	1.407	1.449	1.493
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	2.355,72	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.268,55	10.000	10.000	10.000	10.100	10.403	10.715
427125 Lebensmittel		100	100	100	101	104	107
427135 medizinischer Sachbedarf		100	100	100	101	104	107
427190 Sonstige Sachaufwendungen	91,96	200	200	200	202	208	214
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen		200	200	200	200	200	200
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**13.906,00**	**21.300**	**22.700**	**22.600**	**22.711**	**23.068**	**23.436**
Abschreibungen							
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		2.862					
*** Abschreibungen**		**2.862**					
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	150,00	200	200	200	201	207	215
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	786,25	800	800	800	804	828	861
443160 Zeitschriften	904,22	1.000	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	558,70	2.300	2.300	2.300	2.312	2.381	2.476
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	63.758,28	66.400	60.117	60.096	63.758	63.758	63.758
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	6.939,96	7.300	8.600	8.700	8.874	9.051	9.233
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	21.770,04	23.300	30.700	31.400	32.028	32.669	33.322
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	507,18	500	500	500	510	525	546
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst		300	300	300	300	300	300

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	1.593,96	1.700	1.594	1.594	1.594	1.594	1.594
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**96.968,59**	**106.800**	**109.111**	**109.890**	**114.385**	**115.348**	**116.382**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**1.835.408,80**	**2.226.163**	**2.285.916**	**2.145.593**	**2.193.767**	**2.239.763**	**2.287.467**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-1.568.790,01**	**-1.978.563**	**-2.002.616**	**-1.861.693**	**-1.902.769**	**-1.947.311**	**-1.993.552**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-1.568.790,01**	**-1.978.563**	**-2.002.616**	**-1.861.693**	**-1.902.769**	**-1.947.311**	**-1.993.552**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.788,37	10.000	15.900	16.100	16.100	16.100	16.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.091,68	153.482	144.833	144.720	150.496	150.496	150.496
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-157.303,31**	**-143.482**	**-128.933**	**-128.620**	**-134.396**	**-134.396**	**-134.396**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.726.093,32**	**-2.122.045**	**-2.131.550**	**-1.990.314**	**-2.037.165**	**-2.081.707**	**-2.127.948**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	269.407,16	257.600	299.200	300.000	307.098	308.553	310.015
Summe aller Aufwendungen	1.995.500,48	2.379.645	2.430.750	2.290.314	2.344.263	2.390.259	2.437.963

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1120	**Rechnungsprüfung**								
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-181.740	-499.992	22.100	517.900	-495.800	22.100	458.493	-436.393
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon.Ges.abschl	-268.886	-656.522	0	696.576	-696.576	0	643.248	-643.248
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-74.935	-111.535	8.000	115.457	-107.457	8.000	106.650	-98.650
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-203.380	-431.170	182.700	609.283	-426.583	183.100	599.947	-416.847
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	0	-45.425	17.500	55.700	-38.200	17.500	57.847	-40.347
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-10.286	-88.328	0	97.933	-97.933	0	86.582	-86.582
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-79.285	-145.396	34.100	140.811	-106.711	34.300	146.230	-111.930
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-94.257	-143.676	16.200	169.397	-153.197	16.400	163.859	-147.459
1.11.1120.09	Externe Prüfungen (BgA)	1.196	0	18.600	27.693	-9.093	18.600	27.459	-8.859
Summe Produktgruppe		**-911.573**	**-2.122.045**	**299.200**	**2.430.750**	**-2.131.550**	**300.000**	**2.290.314**	**-1.990.314**
Summe Teilhaushalt		**-911.573**	**-2.122.045**	**299.200**	**2.430.750**	**-2.131.550**	**300.000**	**2.290.314**	**-1.990.314**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**302.945,32**	**247.600**	**286.900**	**287.500**		**294.598**	**296.053**	**297.515**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.744.272,24**	**-1.842.300**	**-1.928.811**	**-1.963.590**	**-36.800**	**-2.014.718**	**-2.056.654**	**-2.099.345**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**1.441.326,92**	**1.594.700**	**1.641.911**	**1.676.090**	**36.800**	**1.720.120**	**1.760.602**	**1.801.830**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-1.441.326,92**	**-1.594.700**	**-1.641.911**	**-1.676.090**	**-36.800**	**-1.720.120**	**-1.760.602**	**-1.801.830**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-1.441.326,92**	**-1.594.700**	**-1.641.911**	**-1.676.090**	**-36.800**	**-1.720.120**	**-1.760.602**	**-1.801.830**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0140 (Global Referat 0140) und GVG Referat 0140 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Teilhaushalt:	**Ref. 0150 - Gleichstellungsreferat**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Fortentwicklung der Zusammenarbeit mit Institutionen und mit regionalen Bündnissen, die u. a. insbesondere Stadt-, Verkehrs- und Wirtschaftsplanung sowie den kulturellen und sozialen Bereich betreffen
2.	Kooperation innerhalb der Stadtverwaltung, u. a. bei gemeinsamen Projekten
3.	Qualifizierte Unterstützung bei Beratungsbedarf innerhalb und außerhalb der Stadtverwaltung
4.	Sensibilisierung und Aufklärung durch Aufgreifen historischer und aktueller gleichstellungsrelevanter Themen

Für die Arbeit von Gleichstellungsbeauftragten gelten besondere rechtliche Rahmenbedingungen. U. a. sind die Gleichstellungsbeauftragten bei der Ausgestaltung und Erfüllung ihrer Arbeit **nicht an Weisungen gebunden**. Deshalb unterfällt dieser Bereich nicht der inhaltlichen Verantwortung des Oberbürgermeisters.

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**							
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	388.959,18	447.323	**425.651**	397.552	407.189	415.371	423.797
14	Versorgungsaufwendungen	23.206,03	23.300	**24.900**	25.500	26.319	27.138	27.961
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.941,66	15.087	**14.390**	14.590	14.725	15.146	15.579
16	Abschreibungen		1.063	**200**	201	201	201	201
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.817,53	33.055	**32.399**	32.751	34.563	35.017	35.506
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**457.924,40**	**519.828**	**497.540**	**470.594**	**482.997**	**492.873**	**503.045**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-457.924,40**	**-519.828**	**-497.540**	**-470.594**	**-482.997**	**-492.873**	**-503.045**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-457.924,40**	**-519.828**	**-497.540**	-470.594	**-482.997**	**-492.873**	**-503.045**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.236,12	43.960	**44.235**	44.235	44.235	44.235	44.235
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.236,12	-43.960	**-44.235**	-44.235	-44.235	-44.235	-44.235
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-498.160,52**	**-563.788**	**-541.775**	**-514.829**	**-527.232**	**-537.108**	**-547.280**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Referates 0150 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Ref. 0150 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	48.962,28	51.300	52.700	53.900	54.978	56.078	57.199
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	262.193,92	280.900	264.871	254.485	262.705	267.959	273.318
401910 Beschäftigungsentgelte	177,09						
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	14.175,37	18.400	14.661	13.935	14.285	14.571	14.862
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	50.612,88	55.100	53.668	51.580	51.719	52.754	53.809
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	59,36	15					
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	4.365,98	5.500	6.000	6.300	6.426	6.555	6.686
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	7.220,89	30.403	28.774	14.768	14.508	14.805	15.177
406110 Rückstellungen für Beihilfen	1.191,41	5.076	4.977	2.584	2.568	2.650	2.747
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		629					
*** Personalaufwendungen**	**388.959,18**	**447.323**	**425.651**	**397.552**	**407.189**	**415.371**	**423.797**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	19.523,60	20.400	20.800	21.300	22.035	22.769	23.504
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	3.682,43	2.900	4.100	4.200	4.284	4.370	4.457
*** Versorgungsaufwendungen**	**23.206,03**	**23.300**	**24.900**	**25.500**	**26.319**	**27.138**	**27.961**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		400	400	408	410	422	435
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	498,24		400	400	402	414	427
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	1.191,86	1.300	700	700	700	700	700
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer		211					
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	993,00	3.324	3.000	3.000	3.030	3.121	3.215
427125 Lebensmittel	464,35	633	600	612	618	637	656

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427130 Repräsentationsaufwendungen	29,20						
427135 medizinischer Sachbedarf		106					
427140 Veranstaltungen	8.857,52	7.001	7.140	7.280	7.353	7.573	7.801
427180 Veröffentlichungen	1.907,49	2.112	2.150	2.190	2.212	2.278	2.347
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**13.941,66**	**15.087**	**14.390**	**14.590**	**14.725**	**15.146**	**15.579**
Abschreibungen							
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		201	200	201	201	201	201
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		862					
*** Abschreibungen**		**1.063**	**200**	**201**	**201**	**201**	**201**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein		106					
443125 Mobilfunkaufwand		106					
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	229,96	211	215	219	220	227	236
443160 Zeitschriften	766,08	1.056	800	815	819	844	877
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	1.145,38	422	500	500	503	518	538
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	1.323,83	1.056	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
444120 Haftpflichtversicherungen		106					
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	11.641,08	11.641	11.043	11.026	12.456	12.456	12.456
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	9.750,00	10.250	10.770	10.980	11.200	11.424	11.652
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	6.670,08	7.010	7.360	7.500	7.650	7.803	7.959
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		400	400	400	400	400	400
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)		400					
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	291,12	291	311	311	311	311	311

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**31.817,53**	**33.055**	**32.399**	**32.751**	**34.563**	**35.017**	**35.506**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**457.924,40**	**519.828**	**497.540**	**470.594**	**482.997**	**492.873**	**503.045**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-457.924,40**	**-519.828**	**-497.540**	**-470.594**	**-482.997**	**-492.873**	**-503.045**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-457.924,40**	**-519.828**	**-497.540**	**-470.594**	**-482.997**	**-492.873**	**-503.045**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.236,12	43.960	44.235	44.235	44.235	44.235	44.235
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-40.236,12**	**-43.960**	**-44.235**	**-44.235**	**-44.235**	**-44.235**	**-44.235**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-498.160,52**	**-563.788**	**-541.775**	**-514.829**	**-527.232**	**-537.108**	**-547.280**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge							
Summe aller Aufwendungen	498.160,52	563.788	541.775	514.829	527.232	537.108	547.280

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1135	**Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit**								
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-942	-563.788	0	541.775	-541.775	0	514.829	-514.829
Summe Produktgruppe		**-942**	**-563.788**	**0**	**541.775**	**-541.775**	**0**	**514.829**	**-514.829**
Summe Teilhaushalt		**-942**	**-563.788**	**0**	**541.775**	**-541.775**	**0**	**514.829**	**-514.829**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.11.1135.01 - Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit

Produktbeschreibung:

- Nach gesetzlichen Vorgaben sollen die Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern vorangebracht und strukturelle Benachteiligungen von Frauen abgebaut werden.
- Hierzu gehört die Befassung des Gleichstellungsreferates mit gleichstellungrelevanten Grundsatzangelegenheiten sowie die Bestandsaufnahme und Analyse gleichstellungsrelevanter Probleme.
- Das Referat 0150 wirkt bei Gremienentscheidungen, Personalauswahlverfahren und verwaltungsinternen Arbeitskreisen mit.
- Zum Produkt gehört die Unterstützung von regionalen und überregionalen Projekten, Netzwerken und Arbeitskreisen.
- Weiterhin umfasst es repräsentative Aufgaben, die Öffentlichkeitsarbeit (z.B. Veranstaltungen und Veröffentlichungen) und die Informationsweitergabe (ggf. auch Kurzberatung) zu gleichstellungsrelevanten Themen und Problemstellungen.

Produktziele:

- Schaffung gleichberechtigter Lebens- und Arbeitsbedingungen von Frauen und Männern
- Abbau struktureller Benachteiligungen/Diskriminierungen von Frauen
- Steuerungsunterstützung/ Hilfestellung bei der Umsetzung gesetzlicher Vorgaben
- Sensibilisierung für gleichstellungsrelevante Angelegenheiten und Formen der Diskriminierung
- Schaffung und Unterstützung von Netzwerken
- Initiierung neuer Projekte und Vorhaben/ Aufgreifen aktueller Themenstellungen

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.11.1135.01.01	Grundsatzangelegenheiten
1.11.1135.01.02	Mitwirkung bei Gremienentscheidungen
1.11.1135.01.03	Mitwirkung an Personalauswahlverfahren
1.11.1135.01.04	Vernetzung
1.11.1135.01.05	Öffentlichkeitsarbeit
1.11.1135.01.06	Kurzberatung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	470.623	**450.551**	**423.052**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	746	15.087	**14.390**	**14.590**
16	Abschreibungen	0	1.063	**200**	**201**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	196	33.055	**32.399**	**32.751**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**942**	**519.828**	**497.540**	**470.594**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-942**	**-519.828**	**-497.540**	**-470.594**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-942**	**-519.828**	**-497.540**	**-470.594**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	43.960	**44.235**	**44.235**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-43.960	**-44.235**	**-44.235**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-942**	**-563.788**	**-541.775**	**-514.829**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **Ref. 0150 - Gleichstellungsreferat**

Wesentliches Produkt 1.11.1135.01 - Herstellung der Geschlechtergerechtigkeit

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Abgleich der Anforderungen durch die Istanbul-Konvention und deren Umsetzung für Braunschweig**

Nr.: **1**

Wirkung:
- Bessere Zusammenarbeit durch passgenau Umsetzung der strukturellen Anforderungen der Istanbul-Konvention
- Präventive Maßnahmen sollen langfristig die Gewalt gegen Frauen reduzieren
- Enttabuisierung der Thematik „Häusliche Gewalt“ durch Öffentlichkeitsarbeit und Veranstaltungen

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1, 2 und 3

Finanzbedarf	
Gesamt:	**107.200 €**
Personalaufwend.:	99.200 €
Sachaufwendungen:	8.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert)
Passgenaue Umsetzung der Maßnahmen der Istanbul-Konvention für Braunschweig in Bezug auf Prävention, Opferschutz, Beratung, Täterberatung und Strukturen

Maßnahmezeitraum: 2022 bis 2026

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**								
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-451.271,98**	**-482.657**	**-463.589**	**-453.041**		**-465.720**	**-475.216**	**-484.920**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**451.271,98**	**482.657**	**463.589**	**453.041**		**465.720**	**475.216**	**484.920**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0150 Gleichstellungsreferat**

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-451.271,98**	**-482.657**	**-463.589**	**-453.041**		**-465.720**	**-475.216**	**-484.920**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-451.271,98**	**-482.657**	**-463.589**	**-453.041**		**-465.720**	**-475.216**	**-484.920**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 0150 (Global Referat 0150) und GVG Referat 0150 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Referat 0300

Rechtsreferat

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0300 Rechtsreferat**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	597,86	410	**400**	400	410	412	414
6	Privatrechtliche Entgelte		820	**800**	800	820	824	828
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.712,00	33.849	**32.000**	32.000	32.800	32.964	33.129
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge		102	**100**	100	103	103	103
12	**Summe ordentliche Erträge**	**31.309,86**	**35.181**	**33.300**	**33.300**	**34.133**	**34.303**	**34.475**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	846.315,78	1.372.580	**1.385.065**	1.212.475	1.230.355	1.255.454	1.282.103
14	Versorgungsaufwendungen	260.528,02	282.700	**333.699**	333.264	343.954	354.652	365.395
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.868,11	45.550	**51.100**	51.100	51.148	51.324	51.504
16	Abschreibungen		2.539	**100**	99	100	100	100
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.289,94	222.668	**292.102**	293.945	304.726	309.446	315.597
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.383.001,85**	**1.926.038**	**2.062.066**	**1.890.883**	**1.930.284**	**1.970.976**	**2.014.700**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-1.351.691,99**	**-1.890.857**	**-2.028.766**	**-1.857.583**	**-1.896.151**	**-1.936.673**	**-1.980.225**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Ref. 0300 Rechtsreferat**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-1.351.691,99**	**-1.890.857**	**-2.028.766**	-1.857.583	**-1.896.151**	**-1.936.673**	**-1.980.225**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.041.532	**1.041.532**	1.041.532	1.041.532	1.041.532	1.041.532
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.716,85	114.199	**113.191**	113.191	113.191	113.191	113.191
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-67.716,85	927.333	**928.341**	928.341	928.341	928.341	928.341
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-1.419.408,84**	**-963.524**	**-1.100.425**	**-929.242**	**-967.810**	**-1.008.332**	**-1.051.884**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig | **Ref. 0300 Rechtsreferat**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Referates 0300 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Referat 0300 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen von verbundenen Unternehmen für Serviceleistungen (Führen von Rechtsstreitigkeiten)	29.000 €	29.000 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Gerichts- und Anwaltskosten	100.000 €	101.000 €
- Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	169.022 €	180.963 €

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0300 Rechtsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	597,86	410	400	400	410	412	414
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**597,86**	**410**	**400**	**400**	**410**	**412**	**414**
Privatrechtliche Entgelte							
342110 Erträge aus Verkauf		820	800	800	820	824	828
*** Privatrechtliche Entgelte**		**820**	**800**	**800**	**820**	**824**	**828**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	28.952,00	30.172	29.000	29.000	29.725	29.874	30.023
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	1.760,00	3.677	3.000	3.000	3.075	3.090	3.106
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**30.712,00**	**33.849**	**32.000**	**32.000**	**32.800**	**32.964**	**33.129**
Sonstige ordentliche Erträge							
356110 Bußgelder		102	100	100	103	103	103
*** Sonstige ordentliche Erträge**		**102**	**100**	**100**	**103**	**103**	**103**
**** Ordentliche Erträge**	**31.309,86**	**35.181**	**33.300**	**33.300**	**34.133**	**34.303**	**34.475**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	549.686,58	622.400	703.553	698.608	712.580	726.832	741.368
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	133.220,95	145.700	135.900	185.458	191.448	195.277	199.183
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	7.120,45	9.400	7.400	10.578	10.844	11.060	11.282
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.857,76	31.000	28.900	39.364	39.470	40.260	41.065
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	35.478,15	37.500	54.101	55.036	56.137	57.259	58.405
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	80.645,39	368.860	388.041	190.008	186.664	190.491	195.272
406110 Rückstellungen für Beihilfen	13.306,50	61.594	67.170	33.423	33.212	34.275	35.530

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0300 Rechtsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		327					
920101 Uml. FB-/Ref.-Leitung Personalkosten		95.799					
*** Personalaufwendungen**	**846.315,78**	**1.372.580**	**1.385.065**	**1.212.475**	**1.230.355**	**1.255.454**	**1.282.103**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	219.186,30	247.700	278.302	277.572	287.148	296.710	306.294
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	41.341,72	35.000	55.397	55.692	56.806	57.942	59.101
*** Versorgungsaufwendungen**	**260.528,02**	**282.700**	**333.699**	**333.264**	**343.954**	**354.652**	**365.395**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	32.315,16	25.200	33.200	33.200	33.200	33.200	33.200
422140 Aufwendungen für Wartung Software	1.671,19	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	1.958,73	3.000	2.000	2.000	2.010	2.070	2.132
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	2.836,42	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	288,66	350	300	300	303	312	321
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.091,29	5.000	3.000	3.000	3.030	3.121	3.215
427125 Lebensmittel	633,01						
427130 Repräsentationsaufwendungen		100					
427145 EDV-Kosten	175,35	2.000	500	500	505	520	536
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	4.898,30	2.800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**47.868,11**	**45.550**	**51.100**	**51.100**	**51.148**	**51.324**	**51.504**
Abschreibungen							
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		99	100	99	100	100	100
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		2.440					
*** Abschreibungen**		**2.539**	**100**	**99**	**100**	**100**	**100**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0300 Rechtsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			5.730	5.730	5.759	5.931	6.169
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	1.644,00	1.250	1.650	1.650	1.658	1.708	1.776
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	108.513,56	97.148	100.000	101.000	101.505	104.550	108.732
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	1.336,35	800	800	800	804	828	861
443160 Zeitschriften	12.724,42	20.000	15.000	15.000	15.075	15.527	16.148
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen		300	100	100	100	103	108
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	158,10	1.373	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	56.954,52	56.732	118.237	118.180	127.413	127.413	127.413
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	19.710,00	22.155	18.000	18.400	18.768	19.143	19.526
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	22.150,08	16.475	27.000	27.500	28.050	28.611	29.183
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		200	200	200	200	200	200
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	161,25	317	200	200	204	210	218
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	41,38						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	1.423,80	1.418	3.185	3.185	3.185	3.185	3.185
445810 Erstattung an übrige Bereiche	3.472,48	3.500					
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**228.289,94**	**222.668**	**292.102**	**293.945**	**304.726**	**309.446**	**315.597**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**1.383.001,85**	**1.926.038**	**2.062.066**	**1.890.883**	**1.930.284**	**1.970.976**	**2.014.700**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-1.351.691,99**	**-1.890.857**	**-2.028.766**	**-1.857.583**	**-1.896.151**	**-1.936.673**	**-1.980.225**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0300 Rechtsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-1.351.691,99**	**-1.890.857**	**-2.028.766**	**-1.857.583**	**-1.896.151**	**-1.936.673**	**-1.980.225**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.041.532	1.041.532	1.041.532	1.041.532	1.041.532	1.041.532
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.716,85	113.231	113.191	113.191	113.191	113.191	113.191
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-67.716,85**	**928.301**	**928.341**	**928.341**	**928.341**	**928.341**	**928.341**
** **Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.419.408,84**	**-963.524**	**-1.100.425**	**-929.242**	**-967.810**	**-1.008.332**	**-1.051.884**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	31.309,86	1.076.713	1.074.832	1.074.832	1.075.664	1.075.835	1.076.006
Summe aller Aufwendungen	1.450.718,70	2.039.269	2.175.257	2.004.074	2.043.475	2.084.167	2.127.891

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Ref. 0300 Rechtsreferat

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1125	**Rechtsangelegenheiten**								
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-86.652	-192.963	495.583	697.174	-201.591	495.583	636.520	-140.937
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	7.481	-664.061	320.139	1.154.529	-834.390	320.139	1.065.450	-745.311
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-17.851	-106.500	259.110	323.554	-64.444	259.110	302.103	-42.994
Summe Produktgruppe		**-97.022**	**-963.524**	**1.074.832**	**2.175.257**	**-1.100.425**	**1.074.832**	**2.004.074**	**-929.242**
Summe Teilhaushalt		**-97.022**	**-963.524**	**1.074.832**	**2.175.257**	**-1.100.425**	**1.074.832**	**2.004.074**	**-929.242**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0300 Rechtsreferat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.317,72**	**35.181**	**33.300**	**33.300**		**34.133**	**34.303**	**34.475**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.283.626,85**	**-1.393.704**	**-1.606.755**	**-1.667.353**	**-139.200**	**-1.710.307**	**-1.746.110**	**-1.783.798**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**1.252.309,13**	**1.358.523**	**1.573.455**	**1.634.053**	**139.200**	**1.676.175**	**1.711.807**	**1.749.323**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0300 Rechtsreferat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-1.252.309,13**	**-1.358.523**	**-1.573.455**	**-1.634.053**	**-139.200**	**-1.676.175**	**-1.711.807**	**-1.749.323**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-1.252.309,13**	**-1.358.523**	**-1.573.455**	**-1.634.053**	**-139.200**	**-1.676.175**	**-1.711.807**	**-1.749.323**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0300 (Global Referat 0300) und GVG Referat 0300 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Personalvertretung

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Personalvertretung**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**							
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	1.038.406,88	1.269.989	**1.165.933**	1.150.969	1.179.395	1.203.068	1.227.395
14	Versorgungsaufwendungen	50.610,31	85.800	**55.300**	56.700	58.520	60.341	62.170
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.583,22	11.400	**32.009**	33.475	33.770	34.693	35.643
16	Abschreibungen							
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.379,87	77.294	**81.523**	82.255	86.586	87.594	88.671
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.209.980,28**	**1.444.483**	**1.334.765**	**1.323.399**	**1.358.271**	**1.385.695**	**1.413.879**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-1.209.980,28**	**-1.444.483**	**-1.334.765**	**-1.323.399**	**-1.358.271**	**-1.385.695**	**-1.413.879**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Personalvertretung**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	15,00						
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**15,00**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-1.209.965,28**	**-1.444.483**	**-1.334.765**	-1.323.399	**-1.358.271**	**-1.385.695**	**-1.413.879**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.143,88	166.543	**117.087**	117.509	95.972	95.972	95.972
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-129.143,88	-166.543	**-117.087**	-117.509	-95.972	-95.972	-95.972
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-1.339.109,16**	**-1.611.026**	**-1.451.852**	**-1.440.908**	**-1.454.243**	**-1.481.668**	**-1.509.851**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt Personalvertretung wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Personalvertretung besitzt nach dem NPersVG keinen eigenen Budgetverantwortlichen. Bei der Stadt Braunschweig trägt der FB 10 die Budgetverantwortung für den Teilhaushalt Personalvertretung. Vor diesem Hintergrund werden die Ansätze des Ergebnishaushalts zwischen den Teilhaushalten FB 10 und Personalvertretung für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Personalvertretung sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	106.782,40	188.900	117.000	119.800	122.196	124.640	127.133
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	714.312,99	733.600	754.100	768.100	792.910	808.768	824.943
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	39.249,18	48.100	42.500	43.400	44.489	45.379	46.287
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	149.521,17	149.400	163.100	166.300	166.749	170.084	173.486
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	10.159,73	17.700	14.300	14.800	15.096	15.398	15.706
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	15.778,05	111.951	63.882	32.825	32.247	32.908	33.734
406110 Rückstellungen für Beihilfen	2.603,36	18.695	11.051	5.744	5.708	5.890	6.106
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		1.643					
*** Personalaufwendungen**	**1.038.406,88**	**1.269.989**	**1.165.933**	**1.150.969**	**1.179.395**	**1.203.068**	**1.227.395**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	42.579,24	75.200	46.200	47.300	48.932	50.561	52.194
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	8.031,07	10.600	9.100	9.400	9.588	9.780	9.975
*** Versorgungsaufwendungen**	**50.610,31**	**85.800**	**55.300**	**56.700**	**58.520**	**60.341**	**62.170**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	2.044,15	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
422140 Aufwendungen für Wartung Software		300	300	300	300	300	300
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	222,74						
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	2.080,03	700	700	700	700	700	700
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.417,59	2.000	2.000	2.000	2.010	2.070	2.132
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	76,50	300	300	300	303	312	321
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.758,30	6.000	6.000	6.485	6.550	6.746	6.949
427125 Lebensmittel		100	100	100	101	104	107

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427140 Veranstaltungen	12.983,91		20.609	21.590	21.806	22.460	23.134
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**32.583,22**	**11.400**	**32.009**	**33.475**	**33.770**	**34.693**	**35.643**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	100,00	100	100	100	100	103	108
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	299,21	500	500	500	503	518	538
443160 Zeitschriften	3.245,56	3.000	3.000	3.000	3.015	3.105	3.230
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	774,81	1.000	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	35.699,54	35.600	33.208	33.140	36.596	36.596	36.596
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	15.703,25	9.500	12.000	12.200	12.444	12.693	12.947
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	31.452,90	25.594	29.800	30.400	31.008	31.628	32.261
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		500	500	500	500	500	500
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	212,12						
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst		500	500	500	500	500	500
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	892,48	1.000	915	915	915	915	915
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**88.379,87**	**77.294**	**81.523**	**82.255**	**86.586**	**87.594**	**88.671**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**1.209.980,28**	**1.444.483**	**1.334.765**	**1.323.399**	**1.358.271**	**1.385.695**	**1.413.879**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-1.209.980,28**	**-1.444.483**	**-1.334.765**	**-1.323.399**	**-1.358.271**	**-1.385.695**	**-1.413.879**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	15,00						
*** Außerordentliche Erträge**	**15,00**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**15,00**						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-1.209.965,28**	**-1.444.483**	**-1.334.765**	**-1.323.399**	**-1.358.271**	**-1.385.695**	**-1.413.879**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.143,88	166.543	117.087	117.509	95.972	95.972	95.972
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-129.143,88**	**-166.543**	**-117.087**	**-117.509**	**-95.972**	**-95.972**	**-95.972**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.339.109,16**	**-1.611.026**	**-1.451.852**	**-1.440.908**	**-1.454.243**	**-1.481.668**	**-1.509.851**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	15,00						
Summe aller Aufwendungen	1.339.124,16	1.611.026	1.451.852	1.440.908	1.454.243	1.481.668	1.509.851

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Personalvertretung

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1140	**Personalvertretung**								
1.11.1140.01	Personalvertretung	-55.200	-1.611.026	0	1.451.852	-1.451.852	0	1.440.908	-1.440.908
Summe Produktgruppe		**-55.200**	**-1.611.026**	**0**	**1.451.852**	**-1.451.852**	**0**	**1.440.908**	**-1.440.908**
Summe Teilhaushalt		**-55.200**	**-1.611.026**	**0**	**1.451.852**	**-1.451.852**	**0**	**1.440.908**	**-1.440.908**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15,00**							
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.190.415,86**	**-1.312.194**	**-1.259.832**	**-1.284.830**	**-9.200**	**-1.320.316**	**-1.346.897**	**-1.374.038**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**1.190.400,86**	**1.312.194**	**1.259.832**	**1.284.830**	**9.200**	**1.320.316**	**1.346.897**	**1.374.038**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-1.190.400,86**	**-1.312.194**	**-1.259.832**	**-1.284.830**	**-9.200**	**-1.320.316**	**-1.346.897**	**-1.374.038**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-1.190.400,86**	**-1.312.194**	**-1.259.832**	**-1.284.830**	**-9.200**	**-1.320.316**	**-1.346.897**	**-1.374.038**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI PersV (Global Personalvertretung) und GVG Personalvertretung sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Büro des Oberbürgermeisters

(Das „Büro des Oberbürgermeisters“ wurde im Haushaltsplan 2023/2024 abgebildet als „Teilhaushalt 0100“. Der neue Fachbereich beinhaltet nunmehr folgende Referate: „Referat 0100 - Steuerungsdienst“, „Referat 0103 - Bezirksgeschäftsstellen“, „Referat 0120 – Stadtentwicklung, Statistik, Vorhabenplanung“ sowie das „Referat 0130 - Kommunikation“. Die Bereiche des bisherigen FB 01 „Dezernatsplanung, Recht und Stadtbezirksräte“ wurden somit aufgenommen bis auf das „Referat 0300 – Rechtsreferat“, welches wieder einen eigenen Teilhaushalt bildet.)

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 01 Büro Oberbürgermeister

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		510.000	**510.000**	510.000	515.250	516.326	517.408
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	47.600,45	57.000	**59.000**	59.000	60.475	60.777	61.081
6	Privatrechtliche Entgelte	24.293,30	25.700	**25.500**	25.500	26.138	26.268	26.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.531,19	316.150	**394.600**	142.850	146.421	147.153	147.889
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	**384.424,94**	**908.850**	**989.100**	**737.350**	**748.284**	**750.525**	**752.778**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	4.322.482,98	5.350.324	**5.651.327**	5.256.774	5.364.031	5.472.476	5.585.580
14	Versorgungsaufwendungen	694.245,40	826.500	**770.201**	781.100	806.172	831.262	856.456
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.487,39	1.416.640	**1.137.376**	1.211.859	1.216.692	1.231.644	1.246.733
16	Abschreibungen		52.330	**24.612**	22.780	21.975	21.975	21.975
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	3.208.409,19	3.560.100	**3.377.733**	3.460.731	3.672.099	3.800.622	3.971.650
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.846.490,35	2.090.678	**1.978.344**	2.305.844	2.326.167	2.366.731	2.417.080
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**10.306.115,31**	**13.296.572**	**12.939.593**	**13.039.088**	**13.407.136**	**13.724.710**	**14.099.475**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-9.921.690,37**	**-12.387.722**	**-11.950.493**	**-12.301.738**	**-12.658.852**	**-12.974.185**	**-13.346.697**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 01 Büro Oberbürgermeister

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-9.921.690,37**	**-12.387.722**	**-11.950.493**	-12.301.738	**-12.658.852**	**-12.974.185**	**-13.346.697**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	228.813,20	228.800	**228.800**	228.800	228.800	228.800	228.800
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	536.149,78	774.777	**821.540**	821.540	821.540	821.540	821.540
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-307.336,58	-545.977	**-592.740**	-592.740	-592.740	-592.740	-592.740
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-10.229.026,95**	**-12.933.699**	**-12.543.233**	**-12.894.478**	**-13.251.591**	**-13.566.925**	**-13.939.436**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 01 Büro des Oberbürgermeisters**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 01 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 01 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

Zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)	**2025**	**2026**
Davon		
- Zuweisungen vom Bund für strategische Projekte	210.000 €	210.000 €
- IM Zuweisungen vom Land	300.000 €	300.000 €

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattung vom Land für die Durchführung von Wahlen	314.600 €	62.600 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026*):

Die Abweichung bei den Wahlkostenerstattungen ergibt sich aus der Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr stattfindenden Wahlen.

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuweisung an Zweckverbände	3.369.034 €	3.452.032 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	1.494.444 €	1.547.944 €

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314010 Zuweisungen vom Bund		210.000	210.000	210.000	215.250	216.326	217.408
314113 IM Zuweisungen vom Land		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**		**510.000**	**510.000**	**510.000**	**515.250**	**516.326**	**517.408**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	20.480,45	16.000	18.000	18.000	18.450	18.542	18.635
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.120,00	41.000	41.000	41.000	42.025	42.235	42.446
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**47.600,45**	**57.000**	**59.000**	**59.000**	**60.475**	**60.777**	**61.081**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	24.288,10	24.200	24.000	24.000	24.600	24.723	24.847
342110 Erträge aus Verkauf	5,20	500	500	500	512	515	518
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000	1.025	1.030	1.035
*** Privatrechtliche Entgelte**	**24.293,30**	**25.700**	**25.500**	**25.500**	**26.138**	**26.268**	**26.400**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	249.984,65	235.900	314.600	62.600	64.165	64.486	64.808
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	78.750,00	78.750	78.500	78.750	80.719	81.122	81.528
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	265,60	500	500	500	512	515	518
348710 Erstattung privaten Unternehmen	-16.839,66						
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	370,60	1.000	1.000	1.000	1.025	1.030	1.035
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**312.531,19**	**316.150**	**394.600**	**142.850**	**146.421**	**147.153**	**147.889**
**** Ordentliche Erträge**	**384.424,94**	**908.850**	**989.100**	**737.350**	**748.284**	**750.525**	**752.778**
Personalaufwendungen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
401110 Beamtenbezüge	1.464.784,41	1.689.411	1.632.747	1.649.000	1.681.980	1.715.620	1.749.932
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	2.010.533,65	1.877.812	2.256.885	2.331.157	2.406.454	2.454.583	2.503.675
401910 Beschäftigungsentgelte	6.647,19	5.410	7.097	7.285	7.431	7.579	7.731
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	103.962,61	117.374	120.935	125.587	128.739	131.314	133.941
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	382.557,02	376.580	453.980	469.856	471.125	480.547	490.158
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	560,59						
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	102.810,46	123.600	138.599	143.100	145.962	148.881	151.859
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	215.130,50	1.072.735	887.580	451.773	443.822	452.920	464.288
406110 Rückstellungen für Beihilfen	35.496,55	179.124	153.504	79.016	78.518	81.031	83.997
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		4.078					
920101 Uml. FB-/Ref.-Leitung Personalkosten		-95.799					
*** Personalaufwendungen**	**4.322.482,98**	**5.350.324**	**5.651.327**	**5.256.774**	**5.364.031**	**5.472.476**	**5.585.580**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	584.079,51	724.100	643.098	651.700	674.184	696.634	719.135
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	110.165,89	102.400	127.103	129.400	131.988	134.628	137.321
*** Versorgungsaufwendungen**	**694.245,40**	**826.500**	**770.201**	**781.100**	**806.172**	**831.262**	**856.456**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	2.646,18	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
422140 Aufwendungen für Wartung Software	32.515,63	74.100	79.400	79.500	79.600	80.000	80.100
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	239,76	1.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	3.684,12	3.920	4.400	3.832	3.851	3.967	4.086
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	6.818,63	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	49.855,32	81.800	10.400	10.400	10.452	10.766	11.088

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
423213 IM-Leasing	30.088,16	36.300	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
424100 Reinigung	5.617,24	5.330	7.000	7.000	7.070	7.282	7.500
424120 Gebäudeversicherungen	439,59	650	500	500	505	520	536
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	3.692,40	710	4.000	4.000	4.040	4.161	4.286
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	504,93	530	500	500	505	520	536
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.755,60	17.800	10.800	10.800	10.908	11.235	11.572
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.544,25	184.500	162.500	246.236	248.698	256.159	263.844
427115 Planungskosten	4.449,14	311.800	108.640	99.840	100.838	103.864	106.979
427125 Lebensmittel	7.093,69	7.850	7.400	7.400	7.474	7.698	7.929
427130 Repräsentationsaufwendungen	98,00						
427135 medizinischer Sachbedarf	88,83	100	100	100	101	104	107
427140 Veranstaltungen	43.696,93	42.600	47.500	47.500	47.975	49.414	50.897
427145 EDV-Kosten	17.668,04	16.900	34.721	34.721	35.068	36.120	37.204
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	1.017,20	750	765	780	788	811	836
427180 Veröffentlichungen	2.063,95	15.300	6.250	6.250	6.313	6.502	6.697
427190 Sonstige Sachaufwendungen	557,22	900	500	500	505	520	536
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	12.299,03	600.300	601.000	601.000	601.000	601.000	601.000
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	53,55						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**234.487,39**	**1.416.640**	**1.137.376**	**1.211.859**	**1.216.692**	**1.231.644**	**1.246.733**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		103	16				
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		228	227	228	227	227	227
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		27.464	24.099	22.282	21.478	21.478	21.478

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		24.265					
471190 AfA sonstiges Sachanlagevermögen		270	270	270	270	270	270
*** Abschreibungen**		**52.330**	**24.612**	**22.780**	**21.975**	**21.975**	**21.975**
Transferaufwendungen							
431310 Zuweisung an Zweckverbände	3.165.176,89	3.452.100	3.369.033	3.452.031	3.663.225	3.791.438	3.962.053
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	43.232,30	108.000	8.700	8.700	8.874	9.185	9.598
*** Transferaufwendungen**	**3.208.409,19**	**3.560.100**	**3.377.733**	**3.460.731**	**3.672.099**	**3.800.622**	**3.971.650**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		76.200	98.000	276.300	277.682	286.012	297.452
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	278.272,12	321.560	313.100	313.100	314.666	324.105	337.070
443135 Bankgebühren + Porto	2.332,25	2.400	2.400	2.400	2.412	2.484	2.584
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	1.904,00						
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	6.439,38	12.790	9.100	9.100	9.146	9.420	9.797
443160 Zeitschriften	8.634,82	7.900	8.200	8.200	8.241	8.488	8.828
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	40.362,25	27.885	43.800	139.500	140.198	144.404	150.180
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	6.710,05	11.600	9.300	9.300	9.347	9.627	10.013
445210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.276,06						
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	678.848,35	703.911	689.136	689.136	689.136	689.136	689.136
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	323.994,21	357.175	258.480	262.780	268.035	273.396	278.864
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	459.772,94	490.995	471.600	480.700	490.314	500.120	510.122
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	1.190,37	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	2.292,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	6.712,94	44.425	41.800	80.600	82.212	84.678	88.065

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	5.705,95	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	1.099,38	1.300	1.300	2.600	2.652	2.732	2.841
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	16.943,11	17.637	17.228	17.228	17.228	17.228	17.228
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.846.490,35**	**2.090.678**	**1.978.344**	**2.305.844**	**2.326.167**	**2.366.731**	**2.417.080**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**10.306.115,31**	**13.296.572**	**12.939.593**	**13.039.088**	**13.407.136**	**13.724.710**	**14.099.475**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-9.921.690,37**	**-12.387.722**	**-11.950.493**	**-12.301.738**	**-12.658.852**	**-12.974.185**	**-13.346.697**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-9.921.690,37**	**-12.387.722**	**-11.950.493**	**-12.301.738**	**-12.658.852**	**-12.974.185**	**-13.346.697**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	228.813,20	228.800	228.800	228.800	228.800	228.800	228.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	536.149,78	775.746	821.540	821.540	821.540	821.540	821.540
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-307.336,58**	**-546.946**	**-592.740**	**-592.740**	**-592.740**	**-592.740**	**-592.740**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-10.229.026,95**	**-12.933.699**	**-12.543.233**	**-12.894.478**	**-13.251.591**	**-13.566.925**	**-13.939.436**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	613.238,14	1.137.650	1.217.900	966.150	977.084	979.325	981.578
Summe aller Aufwendungen	10.842.265,09	14.072.317	13.761.133	13.860.628	14.228.675	14.546.250	14.921.014

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1116	**Steuerungsdienst**								
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	0	-224.517	0	168.370	-168.370	0	170.644	-170.644
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-561	-635.366	0	617.956	-617.956	0	628.616	-628.616
1.11.1116.04	Repräsentationen	16.900	-1.021.438	42.500	1.101.190	-1.058.690	42.500	1.034.105	-991.605
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	0	-80.128	0	107.222	-107.222	0	96.380	-96.380
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-247.081	-293.283	0	284.050	-284.050	0	283.458	-283.458
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-54.591	-337.550	0	349.138	-349.138	0	316.975	-316.975
1.11.1116.09	Reden / Grußworte	0	-533.948	0	627.621	-627.621	0	575.151	-575.151
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften/Intern.Beziehungen	-82.370	-433.209	0	292.495	-292.495	0	277.364	-277.364
Summe Produktgruppe		**-367.704**	**-3.559.440**	**42.500**	**3.548.043**	**-3.505.543**	**42.500**	**3.382.692**	**-3.340.192**
1.11.1119	**Bezirksgeschäftsstellen**								
1.11.1119.01	Stadtbezirksräte	-7.423	-867.541	0	980.285	-980.285	0	878.282	-878.282
1.11.1119.02	Bürgerangelegenheiten	222.504	-456.068	228.800	697.667	-468.867	228.800	642.233	-413.433
Summe Produktgruppe		**215.081**	**-1.323.610**	**228.800**	**1.677.952**	**-1.449.152**	**228.800**	**1.520.515**	**-1.291.715**
1.11.1130	**Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**								
1.11.1130.03	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	-38.150	-568.009	0	641.931	-641.931	0	649.285	-649.285
Summe Produktgruppe		**-38.150**	**-568.009**	**0**	**641.931**	**-641.931**	**0**	**649.285**	**-649.285**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 01 Büro Oberbürgermeister**

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.12	***Sicherheit und Ordnung***								
1.12.1210	**Statistik und Wahlen**								
1.12.1210.01	Statistik	-134.107	-331.563	1.200	409.338	-408.138	1.200	368.454	-367.254
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-248.020	-1.119.939	314.900	1.270.641	-955.741	62.900	1.662.736	-1.599.836
Summe Produktgruppe		**-382.127**	**-1.451.502**	**316.100**	**1.679.980**	**-1.363.880**	**64.100**	**2.031.190**	**-1.967.090**
1.51	***Räumliche Planung und Entwicklung***								
1.51.5114	**Stadtentw., -forschung, Europaangel.**								
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-171.716	-326.097	0	167.883	-167.883	0	180.305	-180.305
1.51.5114.02	Stadtforschung	-205.355	-236.797	0	356.562	-356.562	0	352.715	-352.715
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten u. Fördermittelak.	-108.712	-615.739	300.000	862.140	-562.140	300.000	857.518	-557.518
1.51.5114.04	Strategische Projekte	-3.411.162	-4.146.492	288.500	4.109.442	-3.820.942	288.750	4.182.525	-3.893.775
Summe Produktgruppe		**-3.896.945**	**-5.325.126**	**588.500**	**5.496.027**	**-4.907.527**	**588.750**	**5.573.062**	**-4.984.312**
1.57	***Wirtschaftsförderung und Tourismus***								
1.57.5732	**Allgemeine Einrichtungen FB 01/10**								
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser FB 10	1.516	0	0	0	0	0	0	0
1.57.5732.11	Dorfgemeinschaftshäuser FB 01	16.050	-706.012	42.000	717.202	-675.202	42.000	703.883	-661.883
Summe Produktgruppe		**17.565**	**-706.012**	**42.000**	**717.202**	**-675.202**	**42.000**	**703.883**	**-661.883**
Summe Teilhaushalt		**-4.452.280**	**-12.933.699**	**1.217.900**	**13.761.133**	**-12.543.233**	**966.150**	**13.860.628**	**-12.894.478**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.11.1116.0X - Steuerung

Produktbeschreibung:

- Vorbereitung und Koordinierung der Termine des OB
- Unterstützung des Oberbürgermeisters bei seinen Aufgaben
- Eingangssachbearbeitung, Postbesprechung, Abwicklung des Schriftverkehrs und der sonstigen Kommunikation
- Inhaltliche Vorbereitung der Entscheidungen des OB
- Geschäftsführung für die Dezernentenkonferenz
- Abstimmung aller Verwaltungsvorlagen für die Beratung in den politischen Gremien
- Vorbereitung von Grundsatzangelegenheiten
- Koordinierung von Projekten
- Sonstige Steuerungsunterstützung

Produktziele:

- Umsetzung der strategischen Ziele
- Wahrung der Einheitlichkeit der Verwaltung
- Angemessene Repräsentation der Stadt
- Optimale Vorbereitung des OB auf interne und externe Termine
- Nachvollziehbarkeit und Akzeptanz der Entscheidungen bei den Zielgruppen
- Umsetzung der Vorgaben (Beschlüsse) der politischen Gremien

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.11.1116.01.01	Sekretariatstätigkeiten
1.11.1116.01.02	Referententätigkeiten
1.11.1116.02.01	Geschäftsführung Dezernentenkonferenz
1.11.1116.02.02	Abst. v. Verwaltungsvorl./Ausschussangel.
1.11.1116.02.03	Steuerungsunterstützung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	678.213	**605.373**	**606.716**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	561	5.014	**4.577**	**4.674**
16	Abschreibungen	0	5.240	**2.475**	**2.153**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	134.212	**139.231**	**148.486**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**561**	**822.678**	**751.656**	**762.029**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-561**	**-822.678**	**-751.656**	**-762.029**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-561**	**-822.678**	**-751.656**	**-762.029**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	37.205	**34.670**	**37.230**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-37.205	**-34.670**	**-37.230**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-561**	**-859.883**	**-786.326**	**-799.259**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.11.1130.03 - Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbeschreibung:

- Aktive Information der Medien (Pressemitteilungen, Pressekonferenzen)
- Reaktive Information der Medien (Beantwortung von Presseanfragen)
- Beratung der Verwaltung in Medienfragen
- Unterstützung der Fachbereiche bei der Öffentlichkeitsarbeit (eingeschränkt bei herausgehobenen Projekten)
- Direkte Information der Öffentlichkeit (Startseite von www.braunschweig.de, Auftritte der Stadtverwaltung in den Sozialen Medien: Facebook, X, Youtube, Instagram, LinkedIn)
- Medienauswertung (eingeschränkt)

Produktziele:

- Deckung des Informationsanspruchs der Medien nach dem Landespressegesetz
- Transparenz und Akzeptanz des Verwaltungshandelns
- Mitwirkung am positven Image der Stadtverwaltung
- Sicherstellung der städtischen Kommunikation in klassischen und sozialen Medien unter journalistisch-fachlichen Gesichtspunkten
- Information der Öffentlichkeit über den redaktionellen Teil der Medien und direkt über Soziale Medien und www.braunschweig.de
- Beitrag zur Teilhabe der Bürgerinnen und Bürger am demokratischen Willensbildungsprozess
- Personalgewinnung

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.11.1130.03.01	Aktive Information der Medien
1.11.1130.03.02	Reaktive Information der Medien
1.11.1130.03.03	Beratung d. Vw in Medienfragen
1.11.1130.03.04	Unterstützung bei Öffentlichkeitsarbeit
1.11.1130.03.05	Direkte Inform. der Öffentlichkeit
1.11.1130.03.06	Medienauswertung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufw. für aktives Personal	0	426.396	**485.856**	**492.889**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	535	24.547	**13.800**	**13.800**
16	Abschreibungen	0	2.281	**0**	**0**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	2	50.653	**65.286**	**65.608**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**537**	**503.877**	**564.942**	**572.297**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-537**	**-503.877**	**-564.942**	**-572.297**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-537**	**-503.877**	**-564.942**	**-572.297**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	37.613	64.132	**76.989**	**76.989**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-37.613	-64.132	**-76.989**	**-76.989**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-38.150**	**-568.009**	**-641.931**	**-649.285**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 01 Büro Oberbürgermeister

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**384.124,84**	**908.850**	**989.100**	**737.350**		**748.284**	**750.525**	**752.778**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.165.691,91**	**-12.087.318**	**-11.873.897**	**-12.485.519**	**-366.000**	**-12.862.821**	**-13.168.784**	**-13.529.215**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**9.781.567,07**	**11.178.468**	**10.884.797**	**11.748.169**	**366.000**	**12.114.537**	**12.418.259**	**12.776.437**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	811.843,13							
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**811.843,13**							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.572,95	7.900	**7.900**	**7.900**	31.600	7.900	7.900	7.900
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.572,95**	**7.900**	**7.900**	**7.900**	**31.600**	**7.900**	**7.900**	**7.900**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**-806.270,18**	**7.900**	**7.900**	**7.900**	**31.600**	**7.900**	**7.900**	**7.900**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 01 Büro Oberbürgermeister

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-8.975.296,89**	**-11.186.368**	**-10.892.697**	**-11.756.069**	**-397.600**	**-12.122.437**	**-12.426.159**	**-12.784.337**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-8.975.296,89**	**-11.186.368**	**-10.892.697**	**-11.756.069**	**-397.600**	**-12.122.437**	**-12.426.159**	**-12.784.337**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Global Referat 0100 und GVG Referat 0100 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen). Dies gilt ebenfalls für Global Referat 0103 und GVG Referat 0103; Global Referat 0120 und GVG Referat. 0120 als auch Global Referat 0130 und GVG Referat 0130 (Voraussetzung Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	**2026**
davon für		
- Ref. 0100: Beschaffungen von Sachanlagen für Ref 0100 (über 1.000 € netto):	1.400 €	1.400 €
- Ref. 0103: Beschaffungen von Sachanlagen für Ref. 0103 für Dorfgemeinschaftshäuser (über 1.000 € netto):	4.800 €	4.800 €
- Ref. 0120: Beschaffungen von Sachanlagen für Ref. 0120 für Statistik und Wahlen (über 1.000 € netto):	1.700 €	1.700 €
	7.900 €	**7.900 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Teilhaushalt:	**FB 10 - Zentrale Dienste**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Erhöhung des Anteils von Frauen in Führungspositionen sowie des Anteils von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern mit interkulturellem Hintergrund unter Berücksichtigung des demografischen Wandels
2.	Intensivierung von Maßnahmen zur Personalentwicklung, bedarfsgerechtes Angebot zentraler Fortbildungen zum Erhalt und zur Förderung des vorhandenen Personals sowie Angebot moderner Arbeitsformen zur weiteren Verbesserung der Attraktivität der Stadt Braunschweig als Arbeitgeberin
3.	Sicherung der Entwicklung der städtischen Informationstechnik zur Verbesserung von Effizienz und Flexibilität, Ertüchtigung der Netze der städtischen Liegenschaften auf der Grundlage der IT-Strategie sowie Ausbau und Priorisierung in den Bereichen E-Government und elektronische Akte im Kontext mit der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG)

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 10 Zentrale Dienste**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	46.778,00	46.600	**46.600**	46.600	47.765	48.004	48.244
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		687.449	**785.656**	785.656	785.659	785.659	785.659
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.189,13	1.500	**1.500**	1.500	1.538	1.545	1.553
6	Privatrechtliche Entgelte	307.907,51	195.900	**314.200**	324.200	332.305	333.967	335.636
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.434.076,12	3.208.200	**3.166.800**	3.197.100	3.277.028	3.293.413	3.309.880
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	797.813,26	801.000	**801.000**	801.000	821.025	821.030	821.035
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.587.764,02**	**4.940.649**	**5.115.756**	**5.156.056**	**5.265.319**	**5.283.618**	**5.302.007**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	20.060.656,49	24.020.869	**26.283.399**	22.779.448	23.138.026	23.561.676	24.007.251
14	Versorgungsaufwendungen	3.015.661,97	3.179.434	**3.353.200**	3.478.300	3.591.708	3.705.141	3.818.996
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.507.173,28	8.851.100	**8.744.750**	7.818.146	7.840.153	7.923.081	8.008.496
16	Abschreibungen	0,08	3.163.884	**2.935.133**	3.063.491	1.292.618	1.292.618	1.292.618
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	285.187,00	244.430	**217.030**	267.030	268.921	278.333	290.858
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.475.141,69	4.536.161	**4.670.880**	4.711.722	4.977.775	5.103.362	5.272.459
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**33.343.820,51**	**43.995.879**	**46.204.392**	**42.118.137**	**41.109.200**	**41.864.211**	**42.690.677**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-28.756.056,49**	**-39.055.230**	**-41.088.636**	**-36.962.081**	**-35.843.881**	**-36.580.594**	**-37.388.670**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	31.924,51						
23	Außerordentliche Aufwendungen	6.474,26						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**25.450,25**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-28.730.606,24**	**-39.055.230**	**-41.088.636**	-36.962.081	**-35.843.881**	**-36.580.594**	**-37.388.670**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.253.415,71	17.310.850	**17.310.850**	17.310.850	17.310.850	17.310.850	17.310.850
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	702.681,06	861.310	**865.996**	876.109	802.341	802.341	802.341
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	16.550.734,65	16.449.540	**16.444.854**	16.434.741	16.508.509	16.508.509	16.508.509
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-12.179.871,59**	**-22.605.689**	**-24.643.783**	**-20.527.340**	**-19.335.372**	**-20.072.084**	**-20.880.161**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 10 Zentrale Dienste**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 10 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerke

Die Personalvertretung besitzt nach dem NPersVG keinen eigenen Budgetverantwortlichen. Bei der Stadt Braunschweig trägt der FB 10 die Budgetverantwortung für den Teilhaushalt Personalvertretung. Vor diesem Hintergrund werden die Ansätze des Ergebnishaushalts zwischen den Teilhaushalten FB 10 und Personalvertretung für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 10 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuweisungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
- Leistungen für Aufwendungen nach dem Nds. Gesetz zur Gleichstellung von Menschen mit Behinderungen	46.600 €	46.600 €

zu Zeile 6 (Privatrechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Entgelte Gesundheitskonzept	310.000 €	320.000 €
-		

- ***Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):***
- *Die Mehrerträge basieren auf steigenden Teilnehmerzahlen nach der Corona-Pandemie.*

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):		**2025**	**2026**
davon			
- Erstattungen von Personalkosten durch öffentliche Bereiche, verbundene Unternehmen, etc.		1.435.700 €	1.464.200 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für Serviceleistungen		1.643.000 €	1.643.000 €
davon	- allgemeine Serviceleistungen	604.000 €	604.000 €
	- IT-Leistungen/Telekommunikation	740.000 €	740.000 €
	- Personalbetreuung im Konzern	120.000 €	120.000 €
	- IT-Service im Konzern	179.000 €	179.000 €
- Erstattungen von übrigen Bereichen		32.900 €	33.200 €
davon	- Postservice und Betreuung/Pflege des Internet-Auftritts für das Jobcenter	26.500 €	26.500 €
	- Kasko-Versicherungsbeiträge von Bediensteten für dienstlich genutzte Fahrzeuge	6.400 €	6.700 €

zu Zeile 11 (Sonstige ordentliche Erträge)	**2025**	**2026**
davon Erträge nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag	800.000 €	800.000 €

zu Zeile 13 (Personalaufwendungen)	**2025**	**2026**
	26.283.399 €	22.779.448 €

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Aufwendungen für den Enterprise Agreement-Vertrag mit der Firma Microsoft (vertragliche Verpflichtung im Sinne von § 16 Ziffer 4 KomHKVO)	860.000 €	860.000 €
- Ausbildungskosten für sämtliche Nachwuchskräfte sowie Fortbildungskosten für zentral zu steuernde Maßnahmen, z. B. für Führungskräfte, das Beurteilungswesen, Projektmanagement, Datenschutz u. ä.	1.061.000 €	1.061.000 €

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Umlage an das Niedersächsische Studieninstitut für kommunale Verwaltung Braunschweig e. V.	180.000 €	230.000 €
- Zuschuss Freiwilligen-Agentur	37.030 €	37.030 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Aufwendungen für externe Beratungsdienstleistungen im Zusammenhang mit Organisationsuntersuchungen und der Einführung eines Dokumentenmanagementsystems (DMS)	500.000 €	500.000 €
- Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	515.000 €	511.000 €
davon - Öffentliche Bekanntmachungen	110.000 €	106.000 €
- Inanspruchnahme von Fahrdiensten zur Postbeförderung	115.000 €	115.000 €
- Aufwendungen für externe Personalgewinnung	250.000 €	250.000 €
- gesamtstädtischer Rundfunkbeitrag	40.000 €	40.000 €
- Umlage für den Kommunalen Schadensausgleich (Allgemeine Haftpflicht) sowie für Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherung sowie D&O-Versicherung	487.000 €	487.000 €
Erstattungen an das Land für Versorgungs- und Beihilfesachbearbeitung	255.000 €	255.000 €
- Erstattung an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	1.090.782 €	1.100.703 €
- Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen für die betriebsärztliche Versorgung der städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	313.500 €	313.500 €

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx / 4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314110 Zuweisungen vom Land	46.778,00	46.600	46.600	46.600	47.765	48.004	48.244
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**46.778,00**	**46.600**	**46.600**	**46.600**	**47.765**	**48.004**	**48.244**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		687.449	785.656	785.656	785.659	785.659	785.659
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**687.449**	**785.656**	**785.656**	**785.659**	**785.659**	**785.659**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	1.189,13	1.500	1.500	1.500	1.538	1.545	1.553
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**1.189,13**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.538**	**1.545**	**1.553**
Privatrechtliche Entgelte							
342110 Erträge aus Verkauf	4.225,00	4.800	4.200	4.200	4.305	4.326	4.348
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.250,00						
346120 Erträge private Telefongebühren	621,01	1.100					
346170 Erträge Gesundheitskonzept	292.811,50	190.000	310.000	320.000	328.000	329.640	331.288
*** Privatrechtliche Entgelte**	**307.907,51**	**195.900**	**314.200**	**324.200**	**332.305**	**333.967**	**335.636**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	8.572,86	7.000	9.000	9.000	9.225	9.271	9.317
348110 Erstattung Land	148.828,98	97.000	67.000	67.000	68.675	69.018	69.363
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden		100	100	100	103	103	103
348310 Erstattung Zweckverbänden	4.122,00	5.000	5.000	5.000	5.125	5.151	5.177
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	14.179,67	1.100	1.100	1.100	1.127	1.133	1.139
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	1.458.745,11	1.433.600	1.379.100	1.408.700	1.443.917	1.451.137	1.458.393
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	1.717.138,88	1.577.800	1.643.000	1.643.000	1.684.075	1.692.496	1.700.958

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
348710 Erstattung privaten Unternehmen	57.735,43	43.900	29.600	30.000	30.750	30.904	31.058
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	24.753,19	42.700	32.900	33.200	34.030	34.200	34.371
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**3.434.076,12**	**3.208.200**	**3.166.800**	**3.197.100**	**3.277.028**	**3.293.413**	**3.309.880**
Sonstige ordentliche Erträge							
356110 Bußgelder	350,00	1.000	1.000	1.000	1.025	1.030	1.035
359130 Versorgungslastenteilung	797.463,26	800.000	800.000	800.000	820.000	820.000	820.000
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**797.813,26**	**801.000**	**801.000**	**801.000**	**821.025**	**821.030**	**821.035**
**** Ordentliche Erträge**	**4.587.764,02**	**4.940.649**	**5.115.756**	**5.156.056**	**5.265.319**	**5.283.618**	**5.302.007**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	5.109.970,71	6.399.820	5.836.600	5.973.700	6.093.174	6.215.037	6.339.338
401140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	2.278.516,16	2.633.919	2.791.000	2.904.200	2.962.284	3.021.530	3.081.960
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	4.819.005,04	4.951.353	5.587.600	5.691.800	5.875.645	5.993.158	6.113.021
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt	461.451,97	509.500	614.500	662.400	675.648	689.161	702.944
401910 Beschäftigungsentgelte	11.571,10						
402120 Versorgungslastenteilung	3.386.738,61	1.200.000	3.250.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	261.572,73	326.486	314.800	321.200	329.262	335.847	342.565
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi	18.195,38	26.800	28.300	31.000	35.117	35.819	36.535
403110 gesetzl. Sozialversicherung Beamte	461.959,46	70.000	320.000	70.000	70.000	70.000	70.000
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	965.331,90	1.032.359	1.176.400	1.199.400	1.202.639	1.226.691	1.251.225
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi	90.311,31	105.400	129.600	139.700	139.435	142.223	145.068
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	913.228,59	526.900	692.600	719.800	734.196	748.880	763.858
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	1.101.118,96	5.335.939	4.724.526	2.439.257	2.396.326	2.445.451	2.506.832
406110 Rückstellungen für Beihilfen	181.684,57	891.448	817.473	426.991	424.301	437.878	453.904

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		10.945					
*** Personalaufwendungen**	**20.060.656,49**	**24.020.869**	**26.283.399**	**22.779.448**	**23.138.026**	**23.561.676**	**24.007.251**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	2.644.882,74	2.870.934	2.911.900	3.025.200	3.129.569	3.233.784	3.338.235
411210 Versorgungsaufwendungen für Tariflich Beschäftigte	1.113,99	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	369.665,24	306.800	440.100	451.900	460.938	470.157	479.560
*** Versorgungsaufwendungen**	**3.015.661,97**	**3.179.434**	**3.353.200**	**3.478.300**	**3.591.708**	**3.705.141**	**3.818.996**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	34.174,84	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	317.234,95	2.043.300	2.043.300	2.043.300	2.043.300	2.043.300	2.043.300
422140 Aufwendungen für Wartung Software	871.847,93	1.941.800	1.969.000	1.969.000	1.969.000	1.969.000	1.969.000
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	4.017,84						
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	121.789,94	11.000	11.000	11.000	11.055	11.387	11.728
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	1.104.601,79	1.044.300	1.044.300	1.044.300	1.044.300	1.044.300	1.044.300
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	583.338,24	531.300	551.300	569.300	572.147	589.311	606.990
423120 Inventarmieten	432.267,87	450.000	476.450	491.846	494.305	509.134	524.408
423210 Leasing	14.251,44	11.000	11.000	11.000	11.055	11.387	11.728
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	18.467,25	9.500	9.500	9.500	9.595	9.883	10.179
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	43.313,72	13.700	13.700	13.700	13.837	14.252	14.680
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	7.189,78	3.000	3.000	3.000	3.030	3.121	3.215
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	761.971,54	1.056.000	1.136.000	1.136.000	1.147.360	1.181.781	1.217.234
426130 Aufwand medizin. Untersuchungen	136.152,99	220.000					
427125 Lebensmittel	1.882,11	1.200	1.200	1.200	1.212	1.248	1.286

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427130 Repräsentationsaufwendungen	8.384,35	5.000	5.000	5.000	5.050	5.202	5.358
427135 medizinischer Sachbedarf	4.064,15	7.500	7.500	17.500	17.675	18.205	18.751
427140 Veranstaltungen	31.458,94	10.000	10.000	20.000	20.200	20.806	21.430
427145 EDV-Kosten	356.886,00	383.600	383.600	403.600	407.636	419.865	432.461
427180 Veröffentlichungen	674,02						
427190 Sonstige Sachaufwendungen	5.127,95	3.000	3.000	3.000	3.030	3.121	3.215
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	600.491,23	1.040.000	1.000.000				
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	47.584,41	46.600	46.600	46.600	47.066	48.478	49.932
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**5.507.173,28**	**8.851.100**	**8.744.750**	**7.818.146**	**7.840.153**	**7.923.081**	**8.008.496**
Abschreibungen							
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		2.624.973	1.579.645	1.682.596	636.755	636.755	636.755
471130 AfA Gebäude		243	244	243	244	244	244
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		5.936	7.632	9.328	11.024	11.024	11.024
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		455.619	210.948	159.426	165.404	165.404	165.404
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.912.749	1.136.664	1.211.898	479.191	479.191	479.191
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		358.933					
471202 mAfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		-1.204.416					
471250 mAfA Maschinen und technische Anlagen		-103.885					
471270 manuelle AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		-886.268					
472111 AfA auf Forderungen	0,08						
*** Abschreibungen**	**0,08**	**3.163.884**	**2.935.133**	**3.063.491**	**1.292.618**	**1.292.618**	**1.292.618**
Transferaufwendungen							
431113 IM Zuweisung an das Land		27.400					

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
431310 Zuweisung an Zweckverbände	247.407,00	180.000	180.000	230.000	231.150	239.240	250.006
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	37.780,00	37.030	37.030	37.030	37.771	39.093	40.852
*** Transferaufwendungen**	**285.187,00**	**244.430**	**217.030**	**267.030**	**268.921**	**278.333**	**290.858**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	66.813,35	22.000	22.000	22.000	22.110	22.773	23.684
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	34.485,41	34.000	34.000	34.000	34.170	35.195	36.603
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	686.774,08	610.000	695.961	735.961	739.641	761.830	792.303
443125 Mobilfunkaufwand	10.548,09	60.000	60.000	60.000	60.300	62.109	64.593
443135 Bankgebühren + Porto	723.051,80	850.000	617.637	612.558	854.250	879.878	915.073
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	426.196,65	547.500	547.500	547.500	550.238	566.745	589.414
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	1.930,35						
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	15.345,25	20.000	20.000	20.000	20.100	20.703	21.531
443160 Zeitschriften	6.038,77	6.500	6.500	6.500	6.533	6.728	6.998
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	632.054,80	495.000	515.000	511.000	513.555	528.962	550.120
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	4.566,29	6.000	6.000	6.000	6.030	6.211	6.459
444120 Haftpflichtversicherungen	440.289,84	467.000	487.000	487.000	489.435	504.118	524.283
445010 Erstattung an den Bund	2.002,50						
445110 Erstattung an das Land	267.383,09	235.000	255.000	255.000	256.275	263.963	274.522
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	1.430,98						
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	521.088,60	559.000	574.226	574.226	574.226	574.226	574.226
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	225.409,92	194.000	150.000	153.521	156.591	159.723	162.918
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	254.399,64	278.961	308.500	314.900	321.198	327.622	334.174
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		30.400	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	119,32	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	8.088,53						
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst		500	500	500	500	500	500
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	13.027,14	14.000	14.356	14.356	14.356	14.356	14.356
445542 Erstatt.vU/B/S - Betriebsärztliche Versorgung	130.097,29	93.500	313.500	313.500	315.068	324.520	337.500
445810 Erstattung an übrige Bereiche	4.000,00						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**4.475.141,69**	**4.536.161**	**4.670.880**	**4.711.722**	**4.977.775**	**5.103.362**	**5.272.459**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**33.343.820,51**	**43.995.879**	**46.204.392**	**42.118.137**	**41.109.200**	**41.864.211**	**42.690.677**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-28.756.056,49**	**-39.055.230**	**-41.088.636**	**-36.962.081**	**-35.843.881**	**-36.580.594**	**-37.388.670**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	25.457,10						
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	6.467,41						
*** Außerordentliche Erträge**	**31.924,51**						
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	6,85						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	6.467,41						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**6.474,26**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**25.450,25**						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-28.730.606,24**	**-39.055.230**	**-41.088.636**	**-36.962.081**	**-35.843.881**	**-36.580.594**	**-37.388.670**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.253.415,71	17.310.850	17.310.850	17.310.850	17.310.850	17.310.850	17.310.850
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	702.681,06	861.310	865.996	876.109	802.341	802.341	802.341
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**16.550.734,65**	**16.449.540**	**16.444.854**	**16.434.741**	**16.508.509**	**16.508.509**	**16.508.509**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-12.179.871,59**	**-22.605.689**	**-24.643.783**	**-20.527.340**	**-19.335.372**	**-20.072.084**	**-20.880.161**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	21.873.104,24	22.251.499	22.426.606	22.466.906	22.576.169	22.594.468	22.612.857
Summe aller Aufwendungen	34.052.975,83	44.857.188	47.070.389	42.994.246	41.911.541	42.666.552	43.493.018

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 10 Zentrale Dienste

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1145	**Zentrale Dienste**								
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	195.060	-2.285.435	2.630.300	4.725.575	-2.095.275	2.632.100	4.564.918	-1.932.818
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	10	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**195.070**	**-2.285.435**	**2.630.300**	**4.725.575**	**-2.095.275**	**2.632.100**	**4.564.918**	**-1.932.818**
1.11.1150	**Personalverwaltung**								
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-1.190.316	-7.760.621	4.141.000	12.434.285	-8.293.285	4.141.000	11.362.840	-7.221.840
1.11.1150.07	BgA Personalbetreuung	107.455	-107.033	123.000	107.619	15.381	123.000	159.247	-36.247
1.11.1150.08	BgA Personalzuweisungen	116.513	58.854	62.000	60.710	1.290	64.000	61.910	2.090
Summe Produktgruppe		**-966.348**	**-7.808.800**	**4.326.000**	**12.602.614**	**-8.276.614**	**4.328.000**	**11.583.997**	**-7.255.997**
1.11.1151	**Zentrale Aufgaben Personal**								
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	-2.319.084	-1.357.778	2.531.300	4.719.884	-2.188.584	2.567.800	3.421.614	-853.814
Summe Produktgruppe		**-2.319.084**	**-1.357.778**	**2.531.300**	**4.719.884**	**-2.188.584**	**2.567.800**	**3.421.614**	**-853.814**
1.11.1152	**Kosten der Ausbildung dezentral**								
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-20.326	-80.493	0	64.061	-64.061	0	74.163	-74.163
Summe Produktgruppe		**-20.326**	**-80.493**	**0**	**64.061**	**-64.061**	**0**	**74.163**	**-74.163**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 10 Zentrale Dienste

Produktbereich / Produktgruppe	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11.1153	**Personalwirtschaft/-entw., Organisation**								
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-871.359	-4.085.698	1.084.000	5.861.514	-4.777.514	1.084.000	5.355.425	-4.271.425
Summe Produktgruppe		**-871.359**	**-4.085.698**	**1.084.000**	**5.861.514**	**-4.777.514**	**1.084.000**	**5.355.425**	**-4.271.425**
1.11.1155	**Informations- u. Kommunikationstechn.**								
1.11.1155.02	IuK-Leistungen	-372.509	-4.938.309	11.556.706	16.866.876	-5.310.170	11.556.706	16.180.520	-4.623.814
1.11.1155.03	Städt. Veröffentlichungen	-25.993	-557.725	2.500	601.910	-599.410	2.500	489.228	-486.728
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-5.069	-1.351.053	0	1.236.240	-1.236.240	0	977.502	-977.502
1.11.1155.08	BgA IT-Betreuung	176.999	-182.386	179.000	264.565	-85.565	179.000	237.427	-58.427
Summe Produktgruppe		**-226.571**	**-7.029.474**	**11.738.206**	**18.969.591**	**-7.231.385**	**11.738.206**	**17.884.677**	**-6.146.471**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.1000	**Vorleistungen FB 10**								
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	0	41.988	116.800	127.151	-10.351	116.800	109.451	7.349
Summe Produktgruppe		**0**	**41.988**	**116.800**	**127.151**	**-10.351**	**116.800**	**109.451**	**7.349**
Summe Teilhaushalt		**-4.208.618**	**-22.605.689**	**22.426.606**	**47.070.389**	**-24.643.783**	**22.466.906**	**42.994.246**	**-20.527.340**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung

Produktbeschreibung:

- Zentrale Wahrnehmung von Dienstleistungen durch die Poststelle, das Ideen- und Beschwerdemanagement/Bürgertelefon und die Fahrzentrale
- Wahrnehmung der Aufgaben im Zusammenhang mit der Verwendung des Stadtwappens, der Bereitstellung von Flaggen sowie der Vorbereitung und Durchführung von Ehrungen und Kranzniederlegungen
- Abschluss und Verwaltung von Versicherungen der Stadt (außer Gebäudeversicherung)
- Bearbeitung von Schadenersatzansprüchen der Stadt gegenüber Dritten
- Regulierung von begründeten bzw. Abwehr von unbegründeten Schadenersatzansprüchen gegenüber der Stadt
- Bearbeitung aller Strafanträge und von schwierigen Strafanzeigen

Produktziele:

- Wirtschaftlichkeit bei allen zentralen Aufgaben
- Entlastung der Organisationseinheiten von Verwaltungs- und Querschnittsaufgaben
- Zufriedenheit der Fachbereiche (intern) sowie der Bürgerinnen und Bürger (extern)
- Zügige, einheitliche und umfassende Regulierung von begründeten Schadenersatzansprüchen der bzw. gegen die Stadt
- Wahrnehmung aller Rechte des Strafrechts bei Schäden am Eigentum der Stadt oder bei Straftaten gegenüber städt. Bediensteten

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.11.1145.01.01	Postservice und -versand
1.11.1145.01.03	Fahrservice
1.11.1145.01.04	Ideen- u. Beschwerdemanagem./Bürgertel.
1.11.1145.01.05	Externe Serviceleistungen
1.11.1145.01.07	Zentrale Anzeigenvergabe
1.11.1145.01.08	Gebäudekoordination Rathaus
1.11.1145.01.10	Schäden und Versicherungen
1.11.1145.01.15	Strafanträge und Strafanzeigen
1.11.1145.01.20	Mitarbeiterzeitung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	4.225	4.800	**4.200**	**4.200**
	Übrige ordentliche Erträge	303.652	245.800	**229.100**	**230.900**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**307.877**	**250.600**	**233.300**	**235.100**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	411	2.711.564	**2.847.334**	**2.684.758**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	114.232	72.468	**76.199**	**81.103**
16	Abschreibungen	0	4.805	**1.549**	**1.449**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	37.030	40.931	**37.030**	**37.030**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	1.518.377	1.921.689	**1.579.423**	**1.574.140**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.670.050**	**4.751.457**	**4.541.534**	**4.378.480**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.362.173**	**-4.500.857**	**-4.308.234**	**-4.143.380**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.362.173**	**-4.500.857**	**-4.308.234**	**-4.143.380**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	1.558.433	2.397.000	**2.397.000**	**2.397.000**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	1.200	181.578	**184.041**	**186.438**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	1.557.233	2.215.422	**2.212.959**	**2.210.562**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+195.060**	**-2.285.435**	**-2.095.275**	**-1.932.818**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe		190.534	157.828	133.535	190.000	150.000	150.000
Bürgerkontakte beim Ideen- u. Beschwerdemanagement		6.991	6.356	5.945	7.000	6.500	6.500
Umsetzungsquote Verbesserungsvorschläge	%	23	37	31	20	25	25
Abhilfequote Beschwerden	%	41	49	61	38	50	50
Erledigungsquote Schadens-/Mängelmelder	%	80	81	76	80	80	80

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.11.1150.03 - Personalbetreuung/-entw., Geldleistungen u. Ausbildung

Produktbeschreibung:

- Beamten- und arbeitsrechtliche Angelegenheiten sowie begleitende Maßnahmen
- Beratung und Information der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie der Führungskräfte zu allen Fragen im Zusammenhang mit den jeweiligen Beschäftigungsverhältnissen
- Berechnung, Zahlbarmachung und Prüfung von Besoldung und Entgelt einschl. Kindergeld, Steuer-, Sozialversicherungs- und Zusatzversorgungsangelegenheiten sowie Gewährung von Reisekosten und sonstige Geldleistungen
- Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften
- Aufgaben des Arbeitsschutzes sowie der Arbeitssicherheit
- Sozial- und Suchtbetreuung
- Vorbeugender Gesundheitsschutz
- Konzeption und Umsetzung von Personalentwicklungsmaßnahmen
- fachübergreifende Fortbildung

Produktziele:

- Hohe Servicequalität
- Wirtschaftliche Erledigung der Aufgaben
- Zufriedenheit des zu betreuenden Personenkreises
- Beitrag zur beruflichen und persönlichen Weiterentwicklung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.11.1150.03.01	Betreuung von Beamten und Beschäftigten
1.11.1150.03.06	Geldleistungen
1.11.1150.03.13	Ausbildung
1.11.1150.03.17	Vorbeugender Gesundheitsschutz
1.11.1150.03.18	Arbeitsschutz und Sozialbetreuung
1.11.1150.03.21	Personalentwicklung und LoB
1.11.1150.03.22	Zentrale Fortbildung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	378.812	349.600	**365.000**	**365.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**378.812**	**349.600**	**365.000**	**365.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	10.991	9.515.714	**9.999.886**	**8.852.380**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	949.185	1.227.651	**1.013.733**	**1.039.919**
16	Abschreibungen	0	2.652	**2.115**	**2.175**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	247.407	186.764	**180.000**	**230.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	385.752	649.014	**921.848**	**922.833**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.593.336**	**11.581.795**	**12.117.583**	**11.047.307**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.214.524**	**-11.232.195**	**-11.752.583**	**-10.682.307**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.214.524**	**-11.232.195**	**-11.752.583**	**-10.682.307**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	28.400	3.776.000	**3.776.000**	**3.776.000**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	4.192	304.426	**316.702**	**315.533**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	24.208	3.471.574	**3.459.298**	**3.460.467**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.190.316**	**-7.760.621**	**-8.293.285**	**-7.221.840**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	235.446	**)	**)	310.533	328.900	311.784
Beamte/Beschäftigte		3.927	4.002	4.079	4.000	4.100	4.150
Nachwuchskräfte		263	239	270	280	291	281
Fortbildungsmaßnahmen		41	22	109	60	120	120
Frauen in Führungspositionen in %		44	44	45	44	46	46

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) Ergebnis liegt noch nicht vor

Wesentliches Produkt 1.11.1150.03 - Personalbetreuung/entw., Geldleistungen u. Ausbildung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Intensivierung der städt. Ausbildungsaktivitäten**

Nr.: **1**

Wirkung: Sicherstellung von Stellenbesetzungen mit eigenen Nachwuchskräften im Verwaltungsbereich, im technischen Bereich und für den Feuerwehrdienst. Im Rahmen des Haushaltsoptimierungsprozesses wird die Überbedarfsausbildung im gewerblich-technischen Bereich seit dem Einstellungsjahr 2020 nicht mehr angeboten.

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1

Finanzbedarf	
Gesamt:	**753.600 €**
Personalaufwend.:	22.600 €
Sachaufwendungen:	731.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Einstellungen 2025 - 2026: Jeweils 60 Beamtennachwuchskräfte Allgem. Dienste, 10 Kaufleute, 10 duale Studierende im techn. Bereich, 10 Auszubildende in Kombination mit Feuerwehrausbild. und 17 Nachwuchskräfte Feuerwehr

Maßnahmezeitraum: 2022 bis 2027

Maßnahme: **Konzeption und Abwicklung von modularen Fortbildungsreihen für Führungskräfte und den Führungskräftenachwuchs unter besonderer Berücksichtigung der Förderung von Frauen**

Nr.: **2**

Wirkung: Erfüllung der jetzigen und künftigen Anforderungen durch eine bedarfsorientierte Identifikation und Fortbildung von Führungskräftenachwuchs und Führungskräften

Betrifft Produkt(e):

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1 und 2

Finanzbedarf	
Gesamt:	**192.700 €**
Personalaufwend.:	67.700 €
Sachaufwendungen:	125.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Angebot von zielgruppen- bzw. anforderungsorientierten Fortbildungsmaßnahmen

Maßnahmezeitraum: 2021 bis 2026

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 10 - Fachbereich Zentrale Dienste**

Wesentliches Produkt 1.11.1150.03 - Personalbetreuung/entw., Geldleistungen u. Ausbildung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umsetzung des Personalmanagementkonzeptes**

Nr.: **3**

			Finanzbedarf
Wirkung:	Umsetzung eines Personalmanagementkonzeptes unter Berücksichtigung der Priorisierung von Maßnahmen.		**Gesamt:** **236.100 €**
			Personalaufwend.: 31.100 €
Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1 und 2	Sachaufwendungen: 205.000 €
			Erträge: 0 €
Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert)	Umsetzung des Personalmanagementkonzeptes unter Einbeziehung der Ergebnisse aus der Verwaltungsmodernisierung.	Maßnahmezeitraum:	2021 bis 2026

Wesentliches Produkt

1.11.1153.01 - Personalwirtschaft und Organisation

Produktbeschreibung:

- Personalbedarfsplanung und Steuerung des Personaleinsatzes
- Personalbeschaffung, Unterstützung bei und Durchführung von personalwirtschaftlichen Maßnahmen
- Grundsatzfragen Personalvertretungsrecht
- Stellenbewertungen und -bemessungen
- Stellenplanangelegenheiten
- Aufstellung und Fortschreibung von Organisationsplänen
- Durchführung von und Mitwirkung bei Organisations- und Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen
- Interne Organisationsberatungen (Aufbau- und Ablauforganisation)
- Vereinbarung und Umsetzung von Arbeitszeitregelungen
- Durchführung des betrieblichen Vorschlagswesens
- Einführung eines Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Produktziele:

- Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der Verwaltung durch Deckung des notwendigen Personalbedarfs
- Realisierung notwendiger personalwirtschaftlicher Maßnahmen
- Optimaler Einsatz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Steigerung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung
- Einheit des Verwaltungshandelns sowie Digitalisierung der Verwaltung
- Bedarfsgerechte Ausstattung der Gesamtverwaltung mit Planstellen sowie sachgerechte Stellenbewertungen
- Innovationsförderung durch Nutzung des Vorschlagwesens

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.11.1153.01.01	Personalgewinnung
1.11.1153.01.06	Verwaltungsorganisation
1.11.1153.01.08	Vorschlagswesen

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	94.146	88.700	**94.000**	**94.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**94.146**	**88.700**	**94.000**	**94.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	3.864.311	**4.429.535**	**3.925.523**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	195.667	282.674	**367.876**	**368.509**
16	Abschreibungen	0	2.714	**1.801**	**1.876**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	6.009	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	769.658	871.652	**920.206**	**919.232**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**965.325**	**5.027.360**	**5.719.418**	**5.215.141**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-871.179**	**-4.938.660**	**-5.625.418**	**-5.121.141**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-871.179**	**-4.938.660**	**-5.625.418**	**-5.121.141**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	990.000	**990.000**	**990.000**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	180	137.038	**142.096**	**140.285**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-180	852.962	**847.904**	**849.715**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-871.359**	**-4.085.698**	**-4.777.514**	**-4.271.425**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Planstellen	3.782	3.913	4.094	4.143	4.139	4.142
Verbesserungsvorschläge	97	120	135	150	140	140

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt 1.11.1153.01 - Personalwirtschaft und Organisation

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Überarbeitung der Dienstvereinbarung Gleitzeit**

Nr.: **4**

Wirkung: Steigerung der Mitarbeiterzufriedenheit sowie Verbesserung der Attraktivität der Stadt Braunschweig als Arbeitgeberin

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 2

Finanzbedarf

Gesamt:	**13.600 €**
Personalaufwend.:	13.600 €
Sachaufwendungen:	0 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Erstellung einer überarbeiteten Dienstvereinbarung Gleitzeit

Maßnahmezeitraum: 2024-2025

Maßnahme: **Ausbau und Priorisierung in den Bereichen E-Government und elektronische Akte im Kontext der OZG-Umsetzung**

Nr.: **5**

Wirkung: Die begrenzten Kapazitäten in den Fachbereichen, der Organisation und der IT werden auf die Prozesse fokussiert, die für Bürger und Verwaltung besonders wirkungsvoll sind. Zentrale Komponenten wie das Formularmanagement, das Online-Payment und das DMS werden erweitert und eine E-Government Plattform für die Integration der städtischen Systeme in den

Betrifft Produkt(e):

1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entwicklung und Organisation
1.11.1155.02	IuK-Leistungen
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf

Gesamt:	**488.500 €**
Personalaufwend.:	188.500 €
Sachaufwendungen:	300.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Priorisierter Einsatz von E-Government und elektronischer Akte im Kontext der OZG-Umsetzung

Maßnahmezeitraum: 2021 bis 2026

Wesentliches Produkt

1.11.1155.02 - IuK-Leistungen

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung von Informations- und Kommunikationstechnik - IuK - sowie Betreuung der Anwenderinnen und Anwender
- Zentrale Bereitstellung von IT-Geräten, IT-Räumen und IT-Einrichtungen

Produktziele:

- Qualitätssicherung der Informationstechnik in der Stadtverwaltung
- Wirtschaftliche Abdeckung des IT-Bedarfs in der Stadtverwaltung
- Vermeidung von Überkapazitäten an IT-Geräten und IT-Räumen durch eine zentrale Bereitstellung
- Zufriedenheit durch eine bedarfsgerechte Unterstüzung der Organisationseinheiten sowie der Anwenderinnen und Anwender beim Einsatz der IT
- Sicherstellung der Funktionalität an den Arbeitsplätzen der Anwenderinnen und Anwender

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.11.1155.02.01	PC im Netz
1.11.1155.02.04	Notebook
1.11.1155.02.05	Drucker, Faxgeräte und Scanner
1.11.1155.02.09	Betreuung von Anwendungen u. Programmen
1.11.1155.02.12	Bereitstellung von Datenbanken
1.11.1155.02.15	Speicherplatz u. Server-Ressourcen
1.11.1155.02.19	Telefonanschlüsse
1.11.1155.02.22	Internetzugang

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	564	1.100	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	740.311	1.415.249	**1.525.656**	**1.525.656**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**740.875**	**1.416.349**	**1.525.656**	**1.525.656**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	5.400.382	**5.869.905**	**5.725.759**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	1.065.877	6.782.678	**6.833.105**	**6.110.795**
16	Abschreibungen	0	3.143.542	**2.924.964**	**3.053.820**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	8.338	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	47.839	933.746	**1.120.350**	**1.168.755**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.113.715**	**16.268.686**	**16.748.325**	**16.059.129**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-372.840**	**-14.852.337**	**-15.222.669**	**-14.533.473**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	331	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**331**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-372.509**	**-14.852.337**	**-15.222.669**	**-14.533.473**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	10.031.050	**10.031.050**	**10.031.050**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	117.022	**118.551**	**121.390**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	9.914.028	**9.912.499**	**9.909.660**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-372.509**	**-4.938.309**	**-5.310.170**	**-4.623.814**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt 1.11.1155.02 - IuK-Leistungen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Ausbau und Priorisierung in den Bereichen E-Government und elektronische Akte im Kontext der OZG-Umsetzung**

Nr.: **5**

Wirkung: Die begrenzten Kapazitäten in den Fachbereichen, der Organisation und der IT werden auf die Prozesse fokussiert, die für Bürger und Verwaltung besonders wirkungsvoll sind. Zentrale Komponenten wie das Formularmanagement, das Online-Payment und das DMS werden erweitert und eine E-Government Plattform für die Integration der städtischen Systeme in den Bund-Länder-Portalverbund aufgebaut.

Betrifft Produkt(e):

1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entwicklung und Organisation	Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.11.1155.02	IuK-Leistungen	3
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	

Finanzbedarf	
Gesamt:	**488.500 €**
Personalaufwend.:	188.500 €
Sachaufwendungen:	300.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Priorisierter Einsatz von E-Government und elektronischer Akte im Kontext der OZG-Umsetzung

Maßnahmezeitraum: 2021 bis 2026

Maßnahme: **Proaktiver Rechnertausch**

Nr.: **6**

Wirkung: Bereitstellung einer planungs- und betriebssicheren Clientinfrastruktur durch eine zeitgerechte Migration von Betriebssystem und MS-Office auf die vom Hersteller unterstützten Versionen

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf	
Gesamt:	**702.818 €**
Personalaufwend.:	11.700 €
Sachaufwendungen:	691.118 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Erneuerung der Hardware und des Betriebssystems von jährlich 750 Büroarbeitsplätzen der Stadt Braunschweig sowie zeitgerechte Migration auf unterstützte Versionen von Microsoft Office

Maßnahmezeitraum: 2022 bis 2026

Wesentliches Produkt 1.11.1155.02 - IuK-Leistungen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Ausbau mobiler Informationstechnik für Mitarbeiter**

Nr.: **7**

Wirkung: Aufbau/Erweiterung zusätzlicher IT-Infrastrukturen sowie Bereitstellung mobiler Endgeräte für Mitarbeiter/-innen zur effizienteren Arbeitsgestaltung unabhängig von Büro-Arbeitsplätzen

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf	
Gesamt:	**435.900 €**
Personalaufwend.:	163.800 €
Sachaufwendungen:	272.100 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Neuausstattung von Arbeitsplätzen mit mobilen Endgeräten sowie proaktiver Tausch veralteter Geräte

Maßnahmezeitraum: 2022 bis 2026

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.908.482,45**	**4.327.700**	**4.413.100**	**4.453.400**		**4.562.660**	**4.580.959**	**4.599.348**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.267.813,16**	**-34.668.163**	**-37.810.260**	**-36.271.398**	**-16.126.400**	**-37.078.955**	**-37.771.264**	**-38.520.323**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**29.359.330,71**	**30.340.463**	**33.397.160**	**31.817.998**	**16.126.400**	**32.516.295**	**33.190.306**	**33.920.975**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.017.295,78	1.374.900						
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	2.500.000,00	2.500.000	**2.500.000**	**2.500.000**		2.500.000	2.500.000	2.500.000
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.517.295,78**	**3.874.900**	**2.500.000**	**2.500.000**		**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen	752.392,91	1.039.000	**39.000**	**39.000**	156.000	39.000	39.000	39.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.115.746,54	790.500	**790.500**	**790.500**	3.162.000	790.500	790.500	790.500
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.868.139,45**	**1.829.500**	**829.500**	**829.500**	**3.318.000**	**829.500**	**829.500**	**829.500**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**-649.156,33**	**-2.045.400**	**-1.670.500**	**-1.670.500**	**3.318.000**	**-1.670.500**	**-1.670.500**	**-1.670.500**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-28.710.174,38**	**-28.295.063**	**-31.726.660**	**-30.147.498**	**-19.444.400**	**-30.845.795**	**-31.519.806**	**-32.250.475**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-28.710.174,38**	**-28.295.063**	**-31.726.660**	**-30.147.498**	**-19.444.400**	**-30.845.795**	**-31.519.806**	**-32.250.475**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Pr 1 - Programm IT sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).
Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 10 (Global FB 10) und GVG FB 10 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 22 (Veräußerung von Finanzvermögensanlagen):

	2025	**2026**
- Pensionsfond	2.500.000 €	2.500.000 €
	2.500.000 €	**2.500.000 €**

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):

	2025	**2026**
- Programm IT – sonstige Baumaßnahmen IT	39.000 €	39.000 €
	39.000 €	**39.000 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
- Programm IT - Informationstechnologie – Immat./Sachanlagen über 1.000 € Programm IT	777.000 €	777.000 €
- sonstige Beschaffungen FB 10 intern – Immat./Sachanlagen über 1.000 €	13.500 €	13.500 €
	790.500 €	**790.500 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen

Teilhaushalt:	**FB 20 - Finanzen**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Erhalt der dauernden Leistungsfähigkeit durch nachhaltige Konsolidierungsmaßnahmen
2.	Im Hinblick auf die Sicherstellung einer stetigen Erfüllung der Aufgaben der Daseinsvorsorge werden die Investitionskredite auf ein Volumen begrenzt, das das Bedienen der Zins- und Tilgungsverpflichtungen dauerhaft ermöglicht. Hierfür wird ein ausreichend hoher positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung angestrebt. Die langfristige Aufnahme von Liquiditätskrediten soll vermieden werden.
3.	Umsetzung der Strategie der Flächenbevorratung, um zukünftige Flächenbedarfe für die Umsetzung städtischer Ziele abdecken zu können

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 20 Finanzen**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	366.379,07	462.800	**235.200**	800.800	422.000	973.000	1.302.200
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		597.347	**870.701**	150.298	1.481.648	2.096.648	1.428.048
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	36.462,98	48.700	**38.700**	38.700	39.667	39.866	40.065
6	Privatrechtliche Entgelte	2.904.879,52	3.476.200	**3.020.000**	3.113.000	3.190.825	3.206.779	3.222.813
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.232.081,36	24.324.300	**23.606.200**	23.611.500	24.199.963	24.320.597	24.441.836
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.850.754,43	14.573.500	**28.568.700**	31.420.400	35.257.088	36.970.988	35.377.588
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	13.486.532,97	15.464.200	**15.409.200**	15.084.200	15.869.525	16.270.601	16.481.683
12	**Summe ordentliche Erträge**	**44.877.090,33**	**58.947.047**	**71.748.701**	**74.218.898**	**80.460.716**	**83.878.479**	**82.294.232**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	8.425.998,46	11.246.489	**12.066.580**	10.633.319	10.805.904	11.025.815	11.258.238
14	Versorgungsaufwendungen	2.138.145,92	2.272.700	**2.481.600**	2.542.900	2.624.532	2.706.222	2.788.251
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.883.300,13	52.413.400	**79.359.400**	72.846.700	71.593.668	48.602.360	42.015.087
16	Abschreibungen	63.377,42	10.345.190	**11.136.730**	10.639.169	13.408.730	13.408.730	13.408.730
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.425.350,56	2.287.500	**2.140.400**	1.988.100	1.985.800	1.983.400	1.981.000
18	Transferaufwendungen	90.062.035,89	79.681.200	**119.997.104**	116.505.932	105.831.775	67.398.420	67.403.803
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.322.021,92	7.643.500	**8.576.377**	9.069.682	9.585.963	10.025.480	10.427.588
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**139.320.230,30**	**165.889.979**	**235.758.191**	**224.225.802**	**215.836.371**	**155.150.426**	**149.282.697**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-94.443.139,97**	**-106.942.932**	**-164.009.490**	**-150.006.904**	**-135.375.656**	**-71.271.947**	**-66.988.465**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 20 Finanzen**

Erträge und Aufwendungen		**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	18.002,74	320.000	**120.000**	120.000	120.000	120.000	120.000
23	Außerordentliche Aufwendungen	59.943,37	354.000	**165.000**	165.000	165.000	165.000	165.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-41.940,63**	**-34.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-94.485.080,60**	**-106.976.932**	**-164.054.490**	-150.051.904	**-135.420.656**	**-71.316.947**	**-67.033.465**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.470.943,75	2.354.056	**2.537.090**	2.537.090	2.537.090	2.537.090	2.537.090
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.331.823,19	1.411.371	**1.452.701**	1.453.856	1.460.983	1.460.983	1.460.983
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.139.120,56	942.685	**1.084.389**	1.083.234	1.076.107	1.076.107	1.076.107
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-93.345.960,04**	**-106.034.247**	**-162.970.100**	**-148.968.670**	**-134.344.548**	**-70.240.840**	**-65.957.357**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 20 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Darüber hinaus gelten die Regelungen der unechten Deckungsfähigkeit aufgrund des direkten sachlichen Zusammenhangs (Experimentierklausel) zwischen Mehrerträgen bei der Ansatzzeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ des Teilhaushaltes FB 20 Finanzen und Mehraufwendungen bei der Ansatzzeile „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft.

Aus dem PPP-Projektvertrag einschließlich Nachtragsvereinbarung ergeben sich vertragliche Verpflichtungen im Sinne von § 16 Ziffer 4 KomHKVO gegenüber der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH und der Goldbeck Public Partner GmbH, die sich wie folgt aufteilen:

	2025	**2026**
- Betriebsentgelte	5.554.600 €	5.990.700 €
- Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturen	5.157.000 €	5.760.300 €
- Zinsen	2.100.000 €	1.950.000 €
- Bau- und Sanierungsmaßnahmen (im Teil-Finanzhaushalt)	3.866.000 €	4.014.000 €
- Summe:	16.677.600 €	17.715.000 €

Aus der 1. Nachtragsvereinbarung zum Projektvertrag zum Neubau der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule ergibt sich ab 2020 eine vertragliche Verpflichtung im Sinne von § 16 Ziffer 4 KomHKVO gegenüber der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig i. H. v. 2.968.850,47 € jährlich. Davon entfallen 2.708.304,85 € auf den Neubau (Miete 1.791.589,11 €, Instandhaltung 207.481,52 €, Nebenkosten 290.000 €, Rate Inventar 112.687,68 € und Mieterdarlehen 306.546,54) und 260.545,62 € auf die Sporthalle (Miete 133.773,25 €, Instandhaltung 26.422,90 €, Nebenkosten 82.935,96 € und Mieterdarlehen 17.413,51 €). Die genannten Beträge wurden in den Teilhaushalten des FB 20 und des FB 40 eingeplant. (siehe auch Erläuterungen zum Neubau der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule im Vorbericht unter Ziffer 3.2.9.1.1).

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 20 Finanzen**

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 20 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Zwischen folgenden Projekten zur Bewältigung von Krisen-, und Katastrophenfällen besteht nach den haushaltsrechtlichen Möglichkeiten eine gegenseitige Deckungsfähigkeit:

- Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pandemie (4E.200002)
- Maßnahmen i.Z.m. Einr. Impfzentren / mobile Impf-Teams (4E.200003)
- Maßnahmen i.Z.m. Krisenmanagement / Katastrophenschutz (4E.200004)

Zur Wahrnehmung der Deckungsfähigkeit bedarf es im Einzelfall der Zustimmung durch den FB 20 (Abt. Haushalt, Beteiligungen).

Im Teilhaushalt FB 20 besteht eine einseitige Deckungsfähigkeit vom Projekt "Städt. Maßnahmen / Klimaschutz (4E.210106)" zu Gunsten aller Hochbauprojekte mit der Budgetzuordnung "Programm_" und "Projekte_".

Zur Wahrnehmung der Deckungsfähigkeit bedarf es im Einzelfall der Zustimmung durch den FB 20 (Abt. Haushalt, Beteiligungen).

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- IM Zuweisungen vom Land	162.700 €	753.800 €
- Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	47.000 €	47.000 €
- IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	25.500 €	0 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 sowie 2026*):

Die Zuweisungen vom Land betreffen in den Jahren 2024-2026 insbesondere Baumaßnahmen in Zusammenhang mit der Einrichtung von Ganztagsbetrieben (GTB) als auch in Zusammenhang mit energieeffizienten Neubauten. Der Zuwendungsbetrag orientiert sich an der Höhe der Gesamtkosten der einzelnen Bauprojekte, woraus sich die Abweichungen bei den eingeplanten Zuwendungen je Jahr ergeben. Die geplante Zuwendung 2024 bezog sich auf die Einrichtung des GTB an der GS Bültenweg. In den Jahren 2025 und 2026 sollen Zuwendungen für die Einrichtung des GTB an der GS Melverode und für den Neubau der GS Schölkestraße beantragt werden. Zu den Details wird auf die Erläuterungen im Investitionsprogramm 2024-2029 verwiesen.

zu Zeile 6 (Privatrechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
- Mieten für Wohn- und Gewerbegrundstücke	373.600 €	373.600 €
- Mieten für Werbeflächen	67.800 €	67.800 €
- Pacht für Parkhäuser (BgA)	1.505.000 €	1.598.000 €
- Erbbauzinsen und sonstige Mieteinnahmen	600.200 €	600.200 €
- Pacht für Gaststätten (BgA)	61.000 €	61.000 €
- Mieten für Obst- und Gemüsegroßmarkt (BgA) und Messegelände	261.700 €	261.700 €
- Mieten und Pachten Parkplatzüberlassungen	150.700 €	150.700 €

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen von der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement aufgrund des Pachtvertrages	20.049.700 €	20.049.700 €
- Erstattungen von der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement aufgrund der Sonderpacht für externe Vermietungen	2.500.000 €	2.500.000 €

zu Zeile 8 (Zinsen und ähnliche Finanzerträge):	**2025**	**2026**
davon		
- Zinsertrag von verbundenen Untern., Beteilig. u. Sonderv. (Experimentierklausel)	28.059.200 €	31.135.900 €
- Sonst. Finanzerträge Experimentierklausel	457.000 €	233.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):

Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus dem Umstand, dass im Jahr 2024 neue Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen der städtischen Gesellschaften (Experimentierklausel; siehe Erläuterung im Vorbericht zu Ziffer 1.3) veranschlagt sind. Die im Teilhaushalt allgemeine Finanzwirtschaft zu Zeile 17 gegebene Erläuterung führt hier zu entsprechend höheren Zinserträgen.

zu Zeile 11 (Sonstige ordentliche Erträge):	**2025**	**2026**
davon		
- Konzessionsentgelt von BS|Energy	14.260.000 €	13.900.000 €
- Wege- und Betriebsabgabe Braunschweiger Verkehrs-GmbH	171.200 €	171.200 €

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich in der Planung von 2024 auf 2025 um rd. 27 Mio. € erhöht. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen des Investitionsmanagements. Zum Beispiel wurden zusätzliche Instandhaltungsmaßnahmen (z.B. Sanierung Vienna House) als auch Kostenerhöhungen bei den PPP-Instandhaltungen eingeplant. Die Details zu den geplanten Maßnahmen sind aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuschüsse an verbundene Unternehmen und Beteiligungen	117.188.104 €	113.690.932 €

Nähere Erläuterungen hierzu sind im Vorbericht unter der Ziffer 2.2.3.3 dargestellt.

Ab 2020 Zuschussbedarf für die		
- Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	2.700.000 €	2.700.000 €

Kompensation des Mehraufwandes im Haushaltsplan der Sonderrechnung Fachbereich 65 Hochbau und Gebäudemanagement aufgrund der Zusammenführung der gebäudebezogenen Eigentümer- und Bewirtschaftungsfunktionen im bebauten Bereich

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Der Anstieg bei den Transferaufwendungen von 2024 nach 2025 von gesamt rd. 40,3 Mio. € resultiert vorrangig aus höheren Zuwendungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen. Nähere Einzelheiten hierzu sind dem Vorbericht, Ziffer 2.2.3.3, zu entnehmen.

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
Erstattung an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	2.238.477 €	2.294.282 €

zu Zeile 22 (außerordentliche Erträge):
Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Insbesondere aufgrund der derzeitigen Praxis den klassischen Grundstücksverkauf generell zu hinterfragen und stattdessen für städtische Grundstücke Erbbaurechte auszugeben, ist bei den Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden eine entsprechend geringere Summe zu erwarten.

zu Zeile 23 (außerordentliche Aufwendungen):
Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Insbesondere aufgrund der derzeitigen Praxis den klassischen Grundstücksverkauf generell zu hinterfragen und stattdessen für städtische Grundstücke Erbbaurechte auszugeben, ist bei den Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden eine entsprechend geringere Summe zu erwarten.

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx / 4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

Anmerkungen

Der Teil-Ergebnishaushalt berücksichtigt 575.000 € in 2025 und 575.000 € in 2026 Aufwand für allgemeine Vorplanungen. Diese Kosten sind in der Produktübersicht nicht berücksichtigt worden, da es sich um Projektkosten handelt, die bei Entscheidung zur Projektrealisierung als aktivierungsfähige Vermögensbestandteile berücksichtigt werden müssen.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314013 IM Zuweisungen vom Bund	29.971,49						
314113 IM Zuweisungen vom Land	265.476,21		162.700	753.800	375.000	926.000	1.255.200
314510 Zuschüsse verb.Unternehmen,Beteiligung+Sonderverm.	-3.086,63						
314610 Zuschüsse sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	50.018,00	235.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
314713 IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	21.887,48	25.500	25.500				
314720 Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	2.112,52						
314813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen		202.300					
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**366.379,07**	**462.800**	**235.200**	**800.800**	**422.000**	**973.000**	**1.302.200**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		628.633	616.698	598.881	589.370	589.370	589.370
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		1.710.467	1.688.056	1.648.017	1.608.201	1.608.201	1.608.201
316220 manuelle Auflösung SoPo Zuwendung (zweckgebunden)		-1.745.379	-1.437.671	-2.100.226	-719.540	-104.540	-773.140
337120 Auflösung SoPo Beiträge (zweckgebunden)		2.858	2.855	2.858	2.854	2.854	2.854
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		768	763	768	763	763	763
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**597.347**	**870.701**	**150.298**	**1.481.648**	**2.096.648**	**1.428.048**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	6.657,99	14.000	4.000	4.000	4.100	4.120	4.141
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.804,99	34.700	34.700	34.700	35.567	35.745	35.924
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**36.462,98**	**48.700**	**38.700**	**38.700**	**39.667**	**39.866**	**40.065**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	2.904.772,73	3.476.200	3.020.000	3.113.000	3.190.825	3.206.779	3.222.813
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106,79						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Privatrechtliche Entgelte**	**2.904.879,52**	**3.476.200**	**3.020.000**	**3.113.000**	**3.190.825**	**3.206.779**	**3.222.813**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	-330,00						
348310 Erstattung Zweckverbänden	9.500,08	3.500	4.900	4.900	5.023	5.048	5.073
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	4.477,80						
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	21.283.044,02	23.331.000	22.583.700	22.583.700	23.148.293	23.264.034	23.380.354
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	837.431,82	835.200	857.900	863.800	885.395	889.822	894.271
348710 Erstattung privaten Unternehmen	17.912,14	11.600	11.700	11.100	11.377	11.434	11.492
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	80.045,50	70.000	75.000	75.000	76.875	77.259	77.646
348813 IM Erstattung von übrigen Bereichen		73.000	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**22.232.081,36**	**24.324.300**	**23.606.200**	**23.611.500**	**24.199.963**	**24.320.597**	**24.441.836**
Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
361510 Zinsertrag verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	1.974,78						
361515 Zinsertrag verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen Exp	5.752.292,15	14.536.500	28.059.200	31.135.900	34.891.300	36.918.200	35.324.800
361710 Zinsertrag Kreditinstitute	24.247,75						
361810 Zinsertrag übrigen inländischen Bereich	19.028,71	18.000	18.000	17.000	17.425	17.425	17.425
365110 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.613	4.613	4.613
365130 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	30.234,65	14.500	30.000	30.000	30.750	30.750	30.750
369130 Verzinsung Vorsteuernachford. § 233 a AO	65,00						
369140 Verzinsung KöSt-Nachforderungen § 233 a AO	203,00						
369925 Sonstige Finanzerträge Experimentierklausel	18.208,39		457.000	233.000	313.000		
*** Zinsen und ähnliche Finanzerträge**	**5.850.754,43**	**14.573.500**	**28.568.700**	**31.420.400**	**35.257.088**	**36.970.988**	**35.377.588**
Sonstige ordentliche Erträge							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
351110 Konzessionsabgaben	12.356.688,06	14.671.200	14.431.200	14.071.200	14.831.200	15.231.200	15.441.200
356120 Zwangsgelder	14.450,00						
356210 Säumniszuschläge	476.785,21	350.000	425.000	450.000	461.250	461.250	461.250
356220 Mahngebühren	209.029,79	140.000	200.000	210.000	215.250	216.326	217.408
356240 Rücklastschriftgebühren	2.054,30	2.000	2.000	2.000	2.050	2.050	2.050
356290 Sonstige Nebenforderungen	427.524,00	301.000	351.000	351.000	359.775	359.775	359.775
358310 Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Forderungen	1,12						
359110 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,49						
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**13.486.532,97**	**15.464.200**	**15.409.200**	**15.084.200**	**15.869.525**	**16.270.601**	**16.481.683**
**** Ordentliche Erträge**	**44.877.090,33**	**58.947.047**	**71.748.701**	**74.218.898**	**80.460.716**	**83.878.479**	**82.294.232**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	4.511.261,92	4.910.732	5.246.700	5.369.900	5.477.298	5.586.844	5.698.581
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	2.270.217,22	2.009.400	2.413.400	2.458.600	2.538.013	2.588.773	2.640.548
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	119.682,79	133.600	130.500	133.200	136.543	139.274	142.060
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	450.263,62	419.900	505.100	514.900	516.290	526.616	537.149
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	32,19						
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	302.570,96	308.800	410.600	427.900	436.458	445.187	454.091
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	662.635,03	2.964.502	2.864.698	1.471.344	1.445.448	1.475.080	1.512.105
406110 Rückstellungen für Beihilfen	109.334,73	495.053	495.582	257.475	255.853	264.040	273.704
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		4.502					
*** Personalaufwendungen**	**8.425.998,46**	**11.246.489**	**12.066.580**	**10.633.319**	**10.805.904**	**11.025.815**	**11.258.238**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	1.798.855,61	1.990.800	2.072.200	2.122.300	2.195.520	2.268.630	2.341.907

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	339.290,31	281.900	409.400	420.600	429.012	437.592	446.344
*** Versorgungsaufwendungen**	**2.138.145,92**	**2.272.700**	**2.481.600**	**2.542.900**	**2.624.532**	**2.706.222**	**2.788.251**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	23.939.235,66	44.958.400	71.458.100	67.144.600	65.812.700	42.583.700	36.075.800
421160 Grundst.+baul.Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	19.714,51	34.100	255.300	194.100	194.100	194.100	194.100
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	234.815,03	307.000	376.600	376.600	376.600	376.600	386.200
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.606,05	11.600	15.600	15.600	15.600	15.600	6.000
421270 Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen	11.240,92	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	8.210,16	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
422140 Aufwendungen für Wartung Software	1.037.150,50	1.192.100	1.759.900	2.821.900	2.885.400	2.975.200	3.046.500
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen		300	300	300	300	300	300
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		3.300	3.300	3.300	3.317	3.416	3.519
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	895,05	5.100	5.100	5.100	5.126	5.280	5.438
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	87.903,66	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	364.759,04	100.000	100.000	100.000			
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	65.138,14	83.500	80.000	80.000	80.400	82.812	85.296
424100 Reinigung	8.729,26	21.200	18.500	18.500	18.685	19.246	19.823
424110 Grundstücksabgaben	364.295,49	376.800	490.250	490.250	495.152	510.007	525.307
424130 Winterdienst	159.482,79	395.000	496.250	496.250	501.212	516.249	531.736
424140 Gehwegreinigung	79.022,43	140.000	241.250	241.250	243.662	250.972	258.502
424150 Straßenausbaubeiträge	305.363,83	405.000					
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.753,02	31.000	23.500	23.500	23.735	24.447	25.180
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	745,98	6.600	5.000	5.000	5.050	5.202	5.358

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	1.147,50	4.500	2.000	2.000	2.020	2.081	2.143
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.		200	200	200	202	208	214
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.942,89	13.000	16.000	16.000	16.160	16.645	17.144
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-230.758,97						
427114 IM Planungskosten	426.245,70	2.275.000	575.000	575.000	675.000	775.000	575.000
427125 Lebensmittel	624,27	2.000	2.000	2.000	2.020	2.081	2.143
427135 medizinischer Sachbedarf	31,77	2.100	2.100	2.100	2.121	2.185	2.250
427140 Veranstaltungen	565,25	24.500	20.000	20.000	20.200	20.806	21.430
427145 EDV-Kosten	22.798,02	24.300	24.300	24.300	24.543	25.279	26.038
427190 Sonstige Sachaufwendungen	28.298,50	162.000	151.250	151.250	152.762	157.345	162.066
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	923.050,18	1.801.200	3.205.700	5.700	5.700	5.700	5.700
429113 IM Sonstige Aufwendungen für Sachleist.	2.293,50	2.400					
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**27.883.300,13**	**52.413.400**	**79.359.400**	**72.846.700**	**71.593.668**	**48.602.360**	**42.015.087**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		3.399.438	2.793.639	2.894.007	2.896.704	2.896.704	2.896.704
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		3.272	2.596	1.717	1.513	1.513	1.513
471110 AfA unbeb. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		7.640	7.640	7.640	7.640	7.640	7.640
471120 AfA bebau. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		2.286	2.286	2.286	2.286	2.286	2.286
471130 AfA Gebäude		23.287.267	26.246.003	29.543.318	34.067.618	34.067.618	34.067.618
471140 AfA Brücken + Tunnel		16.085	16.085	16.085	16.085	16.085	16.085
471142 AfA Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		388	384	388	384	384	384
471143 AfA Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		22.843	20.790	20.799	20.789	20.789	20.789
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		11.157	11.153	11.149	9.324	9.324	9.324

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		44.746	44.748	44.746	44.748	44.748	44.748
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.098.742	2.109.122	2.027.731	2.007.399	2.007.399	2.007.399
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		10.121					
471230 manuelle AfA Gebäude		-17.873.122	-19.432.042	-23.245.024	-24.980.087	-24.980.087	-24.980.087
471270 manuelle AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		-685.673	-685.673	-685.673	-685.673	-685.673	-685.673
472111 AfA auf Forderungen	63.377,42						
*** Abschreibungen**	**63.377,42**	**10.345.190**	**11.136.730**	**10.639.169**	**13.408.730**	**13.408.730**	**13.408.730**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
451510 Zinsaufwand an verb.Untern,Beteiligung+Sonderverm.	44.601,73	42.500	40.400	38.100	35.800	33.400	31.000
451810 Zinsaufwand an übrige Bereiche Inland	2.380.748,83	2.245.000	2.100.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
*** Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**2.425.350,56**	**2.287.500**	**2.140.400**	**1.988.100**	**1.985.800**	**1.983.400**	**1.981.000**
Transferaufwendungen							
431110 Zuweisung an das Land	93.928,00	87.000	104.000	110.000	110.550	114.419	119.568
431310 Zuweisung an Zweckverbände	3.381,85	4.800	5.000	5.000	5.025	5.201	5.435
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	89.962.300,09	77.012.900	117.188.104	113.690.932	103.016.200	64.578.800	64.578.800
431520 Zuschuss an FB 65 für bebauten Bereich		2.576.500	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
431713 IM Zuschuss an private Unternehmen	2.425,95						
*** Transferaufwendungen**	**90.062.035,89**	**79.681.200**	**119.997.104**	**116.505.932**	**105.831.775**	**67.398.420**	**67.403.803**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	180,00	300	300	300	301	310	323
443135 Bankgebühren + Porto	114,69	200	200	200	201	207	215
443136 Bankgebühren Zahlungsverkehr	38.754,07	70.000	50.000	50.000	50.250	51.757	53.828
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	127.590,37	531.300	531.300	531.300	533.957	549.976	571.975

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	14.416,37	13.500	15.000	15.000	15.075	15.527	16.149
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	11.039,88	12.500	12.500	12.500	12.563	12.940	13.457
443160 Zeitschriften	3.847,98	4.000	4.000	4.000	4.020	4.141	4.307
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	19.239,84	32.100	32.100	32.100	32.261	33.228	34.558
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	6.080,77	8.400	8.400	8.400	8.442	8.695	9.043
444120 Haftpflichtversicherungen	184,69	200	200	200	201	207	215
444145 Solidaritätszuschlag	4.777,64	2.400	2.400	2.400	2.412	2.484	2.584
444150 Körperschaftssteuer	93.131,00	68.900	68.900	68.900	69.245	71.322	74.175
444155 Kapitalertragssteuer	5.210,19	17.900	20.200	20.200	20.301	20.910	21.747
444160 Gewerbesteuer	31.053,00	19.500	19.600	19.600	19.698	20.289	21.100
444180 Sonstige Steuern	33,74	100					
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	420.162,60	522.800	590.514	622.714	622.714	622.714	622.714
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)	299,13						
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	272.203,92	279.200	222.400	226.100	230.622	235.235	239.939
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	669.109,68	706.900	917.600	936.700	955.434	974.543	994.033
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	847,49						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	219,02	2.400	2.400	2.400	2.448	2.522	2.623
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	468,07						
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung		600	600	600	612	631	656
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	1.913.908,43	429.600	428.600	428.600	428.600	428.600	428.600
445527 Erstatt.vU/B/S - sonst. Servicekosten		57.000	57.000	57.000	58.140	59.884	62.280
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	10.504,14	13.100	14.763	15.568	15.568	15.568	15.568

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445710 Erstattung an private Unternehmen	4.662.150,00	4.826.400	5.554.600	5.990.700	6.478.600	6.868.900	7.211.800
445711 Erstatt.priv.Untern.- Reinigung versch. Einricht.	13.123,00	15.000	15.000	15.000	15.075	15.527	16.148
445715 Erst.priv.Untern.- Reinig.Sinkkästen+StrDurchlässe	2.041,28	4.600	3.200	4.600	4.623	4.762	4.952
448210 Säumniszuschläge	1.100,26						
449120 Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	230,67						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**8.322.021,92**	**7.643.500**	**8.576.377**	**9.069.682**	**9.585.963**	**10.025.480**	**10.427.588**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**139.320.230,30**	**165.889.979**	**235.758.191**	**224.225.802**	**215.836.371**	**155.150.426**	**149.282.697**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-94.443.139,97**	**-106.942.932**	**-164.009.490**	**-150.006.904**	**-135.375.656**	**-71.271.947**	**-66.988.465**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	9.847,04						
501910 Sonstige außergewöhnliche Erträge	8.155,70	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
531110 Ertrag Abgang von Grundstücken und Gebäuden		300.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
*** Außerordentliche Erträge**	**18.002,74**	**320.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	59.943,37	34.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
532110 Aufwand Abgang von Grundstücken+Gebäuden		300.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**59.943,37**	**354.000**	**165.000**	**165.000**	**165.000**	**165.000**	**165.000**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-41.940,63**	**-34.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-94.485.080,60**	**-106.976.932**	**-164.054.490**	**-150.051.904**	**-135.420.656**	**-71.316.947**	**-67.033.465**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.470.943,75	2.354.056	2.537.090	2.537.090	2.537.090	2.537.090	2.537.090
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.331.823,19	1.411.371	1.452.701	1.453.856	1.460.983	1.460.983	1.460.983
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.139.120,56**	**942.685**	**1.084.389**	**1.083.234**	**1.076.107**	**1.076.107**	**1.076.107**
** **Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-93.345.960,04**	**-106.034.247**	**-162.970.100**	**-148.968.670**	**-134.344.548**	**-70.240.840**	**-65.957.357**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	47.366.036,82	61.621.103	74.405.791	76.875.988	83.117.806	86.535.569	84.951.322
Summe aller Aufwendungen	140.711.996,86	167.655.350	237.375.892	225.844.658	217.462.354	156.776.409	150.908.680

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 20 Finanzen

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1160	**Finanzmanagement und Rechnungswesen**								
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-1.021.915	-3.786.625	1.075.200	5.382.557	-4.307.357	1.075.200	6.230.697	-5.155.497
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-609.375	-1.379.513	0	1.375.788	-1.375.788	0	1.202.813	-1.202.813
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.142.552	-2.458.118	49	2.417.006	-2.416.957	50	2.300.327	-2.300.277
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	121.515	-64.672	327.121	380.019	-52.898	327.121	352.060	-24.939
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	301.084	-718.615	1.275.000	1.843.655	-568.655	1.310.000	1.766.913	-456.913
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-141.864	-645.051	225.700	901.747	-676.047	225.700	880.784	-655.084
1.11.1160.43	Vollstreckung	-307.697	-1.534.674	1.043.500	2.894.676	-1.851.176	1.043.500	2.517.250	-1.473.750
1.11.1160.60	Besondere Finanzangelegenheiten	-558.272	-1.033.900	35.490	1.489.227	-1.453.737	35.490	1.427.073	-1.391.583
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	70.593	-24.747	216.800	206.238	10.562	222.700	195.345	27.355
Summe Produktgruppe		**-3.288.481**	**-11.645.914**	**4.198.860**	**16.890.913**	**-12.692.053**	**4.239.761**	**16.873.263**	**-12.633.502**
1.11.1165	**Immobilienmanagement**								
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-601.546	-1.262.916	157.450	1.713.003	-1.555.553	157.450	1.504.707	-1.347.257
1.11.1165.21	Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung	15.570.846	-31.559.331	24.870.656	87.298.192	-62.427.536	24.740.752	77.219.415	-52.478.663
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-904.499	-1.404.121	120.550	1.454.868	-1.334.318	120.550	1.460.724	-1.340.174
Summe Produktgruppe		**14.064.801**	**-34.226.368**	**25.148.656**	**90.466.063**	**-65.317.407**	**25.018.752**	**80.184.846**	**-55.166.095**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 20 Finanzen

Produktbereich / **Produktgruppe** / Produkt	*Bezeichnung* / **Bezeichnung** / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Ansatz 2025 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2025 -Euro- Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Ansatz 2026 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2026 -Euro- Saldo
1.11.1166	**Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement**								
1.11.1166.01	Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement	334.455	-871.200	933.500	5.549.000	-4.615.500	988.700	500.000	488.700
Summe Produktgruppe		**334.455**	**-871.200**	**933.500**	**5.549.000**	**-4.615.500**	**988.700**	**500.000**	**488.700**
1.12	***Sicherheit und Ordnung***								
1.12.1271	**Rettungsdienst FB20 Krisenaufw.**								
1.12.1271.01	Rettungsdienst FB20 Krisenaufw.	0	-3.263	0	3.263	-3.263	0	3.263	-3.263
Summe Produktgruppe		**0**	**-3.263**	**0**	**3.263**	**-3.263**	**0**	**3.263**	**-3.263**
1.12.1281	**Katastrophenschutz FB 20 - Impfzentren**								
1.12.1281.01	Katastrophenschutz FB 20 - Impfzentren	0	-800.000	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 20 Finanzen

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
		Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.25	***Kultur***								
1.25.2515	**Wohnraum für Studierende**								
1.25.2515.01	Wohnraum für Studierende	-56.647	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-56.647**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.25.2523	**Bildende Kunst (Vermietung)**								
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	0	-18.100	0	18.100	-18.100	0	18.100	-18.100
Summe Produktgruppe		**0**	**-18.100**	**0**	**18.100**	**-18.100**	**0**	**18.100**	**-18.100**
1.25.2710	**Volkshochschulen**								
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-4.984.141	-5.791.900	0	5.605.200	-5.605.200	0	5.880.600	-5.880.600
Summe Produktgruppe		**-4.984.141**	**-5.791.900**	**0**	**5.605.200**	**-5.605.200**	**0**	**5.880.600**	**-5.880.600**
1.25.2813	**Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20**								
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	0	-65.900	25.500	86.800	-61.300	0	10.300	-10.300
Summe Produktgruppe		**0**	**-65.900**	**25.500**	**86.800**	**-61.300**	**0**	**10.300**	**-10.300**
1.25.2910	**Förderung v. Kirchengemeinden etc.**								
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	0	-3.000	0	3.000	-3.000	0	3.000	-3.000
Summe Produktgruppe		**0**	**-3.000**	**0**	**3.000**	**-3.000**	**0**	**3.000**	**-3.000**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.41	***Gesundheitsdienste***								
1.41.4110	**Krankenhäuser**								
1.41.4110.01	Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	-45.793.574	-14.510.463	19.897.700	55.070.666	-35.172.966	20.656.300	53.746.103	-33.089.803
Summe Produktgruppe		**-45.793.574**	**-14.510.463**	**19.897.700**	**55.070.666**	**-35.172.966**	**20.656.300**	**53.746.103**	**-33.089.803**
1.41.4141	**Gesundheitspflege FB20 Krisenaufw.**								
1.41.4141.01	Gesundheitspflege FB20 Krisenaufw.	0	-515	0	515	-515	0	515	-515
Summe Produktgruppe		**0**	**-515**	**0**	**515**	**-515**	**0**	**515**	**-515**
1.42	***Sportförderung***								
1.42.4242	**Sportstätten Stadion u. Stadtbad**								
1.42.4242.01	Eintracht-Stadion BgA	28.127	-2.312.565	71.175	2.660.954	-2.589.779	71.175	1.982.383	-1.911.208
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-266.568	-48.400	171.800	520.100	-348.300	162.700	519.400	-356.700
Summe Produktgruppe		**-238.442**	**-2.360.965**	**242.975**	**3.181.054**	**-2.938.079**	**233.875**	**2.501.783**	**-2.267.908**
1.42.4244	**Sportstätten (Verpachtung)**								
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung)	3.261	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
Summe Produktgruppe		**3.261**	**2.500**	**2.500**	**0**	**2.500**	**2.500**	**0**	**2.500**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 20 Finanzen

Produktbereich / **Produktgruppe** / Produkt	*Bezeichnung* / **Bezeichnung** / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.52	***Bauen und Wohnen***								
1.52.5222	**Wohnungsbaugesellschaften**								
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	241.467	702.700	988.800	0	988.800	1.341.900	0	1.341.900
Summe Produktgruppe		**241.467**	**702.700**	**988.800**	**0**	**988.800**	**1.341.900**	**0**	**1.341.900**
1.52.5223	**Wohnungsbaudarlehen**								
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	21.003	18.000	18.000	0	18.000	17.000	0	17.000
Summe Produktgruppe		**21.003**	**18.000**	**18.000**	**0**	**18.000**	**17.000**	**0**	**17.000**
1.53	***Ver- und Entsorgung***								
1.53.5350	**Kombinierte Versorgung**								
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	12.185.400	14.500.000	14.260.000	0	14.260.000	13.900.000	0	13.900.000
Summe Produktgruppe		**12.185.400**	**14.500.000**	**14.260.000**	**0**	**14.260.000**	**13.900.000**	**0**	**13.900.000**
1.53.5380	**Entwässerung und Abwasserbeseitigung**								
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-203.527	-355.755	16.700	416.170	-399.470	16.700	421.370	-404.670
Summe Produktgruppe		**-203.527**	**-355.755**	**16.700**	**416.170**	**-399.470**	**16.700**	**421.370**	**-404.670**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.54	***Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV***								
1.54.5461	**Parkhäuser (Verpachtung) BgA**								
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	744.403	86.727	1.470.000	254.277	1.215.723	1.563.000	257.676	1.305.324
Summe Produktgruppe		**744.403**	**86.727**	**1.470.000**	**254.277**	**1.215.723**	**1.563.000**	**257.676**	**1.305.324**
1.54.5470	**ÖPNV**								
1.54.5470.01	ÖPNV	615.587	1.803.200	4.745.400	300.000	4.445.400	6.760.200	300.000	6.460.200
Summe Produktgruppe		**615.587**	**1.803.200**	**4.745.400**	**300.000**	**4.445.400**	**6.760.200**	**300.000**	**6.460.200**
1.54.5480	**Sonstiger Personen und Güterverkehr**								
1.54.5480.01	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-1.687.753	-3.008.899	0	2.157.900	-2.157.900	0	2.067.600	-2.067.600
Summe Produktgruppe		**-1.687.753**	**-3.008.899**	**0**	**2.157.900**	**-2.157.900**	**0**	**2.067.600**	**-2.067.600**
1.55	***Natur-und Landschaftspflege***								
1.55.5520	**Öffentliche Gewässer / Wasserbau**								
1.55.5520.01	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	0	70.200	61.100	0	61.100	129.100	0	129.100
Summe Produktgruppe		**0**	**70.200**	**61.100**	**0**	**61.100**	**129.100**	**0**	**129.100**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 20 Finanzen

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.57	***Wirtschaftsförderung und Tourismus***								
1.57.5712	**Wirtschaftsförderung - Gesellschaften**								
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderungs-Gesellschaften	-4.999.565	-7.091.400	1.606.500	8.502.000	-6.895.500	1.190.800	9.003.200	-7.812.400
Summe Produktgruppe		**-4.999.565**	**-7.091.400**	**1.606.500**	**8.502.000**	**-6.895.500**	**1.190.800**	**9.003.200**	**-7.812.400**
1.57.5731	**Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen**								
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt -BgA	111.713	88.702	181.700	65.284	116.416	181.700	65.375	116.325
1.57.5731.03	Werbeflächen	56.680	65.419	67.800	10	67.790	67.800	10	67.790
1.57.5731.05	Stadthalle	-273.690	-3.516.891	317.600	6.027.786	-5.710.186	345.400	9.030.786	-8.685.386
1.57.5731.06	Gaststätten -BgA-	40.702	-14.338	61.000	62.569	-1.569	61.000	63.068	-2.068
1.57.5731.07	Städtisches Messegelände	80.463	1.450	80.000	57.892	22.108	80.000	58.531	21.469
1.57.5731.08	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen	-27.240.967	-36.704.900	81.500	42.013.500	-41.932.000	81.500	44.219.500	-44.138.000
Summe Produktgruppe		**-27.225.100**	**-40.080.558**	**789.600**	**48.227.041**	**-47.437.441**	**817.400**	**53.437.270**	**-52.619.870**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.2000	**Vorleistungen FB 20**								
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-61.040	-108.374	0	68.930	-68.930	0	60.769	-60.769
Summe Produktgruppe		**-61.040**	**-108.374**	**0**	**68.930**	**-68.930**	**0**	**60.769**	**-60.769**
Summe Teilhaushalt		**-60.327.892**	**-103.759.247**	**74.405.791**	**236.800.892**	**-162.395.100**	**76.875.988**	**225.269.658**	**-148.393.670**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.11.1160.11 - Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.

Produktbeschreibung:

- Wahrnehmung der gesamtstädtischen Finanzinteressen
- Beobachtung und Analyse der öffentlichen Finanzwirtschaft
- Federführung bei städtischer Haushaltsplanung, -ausführung und -abschluss (mit Ausnahme der Sonderrechnungen)
- Controlling auf der Basis unterjähriger Berichterstattung gegenüber der Verwaltungsführung und den politischen Gremien
- Bereitstellung eines integrierten Finanzwesenverfahrens zur dezentralen Haushaltsplanung und -bewirtschaftung sowie zur Berichtserstellung

Produktziele:

Nachhaltige Sicherung der Leistungsfähigkeit der Stadt zwecks ordnungsgemäßer Aufgabenwahrnehmung und Erreichung der strategischen Ziele; dabei Erhaltung des städt. Vermögens und Vermeidung von Neuverschuldung bzw. Schuldenabbau

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.11.1160.11.01	Haushalt/Controlling/KLR
1.11.1160.11.02	Wirtschaftlichkeitsanalysen
1.11.1160.11.04	SAP- und NKR-Projekte
1.11.1160.11.05	Investitionssteuerung
1.11.1160.11.06	Gebühren
1.11.1160.11.07	Betreuung Fachsoftware

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	15.678	14.023	**14.000**	**14.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**15.678**	**14.023**	**14.000**	**14.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.967.705	3.026.472	**3.172.512**	**2.941.286**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	22.467	1.206.026	**1.764.733**	**2.827.144**
16	Abschreibungen	0	44.469	**50.871**	**61.636**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	35.820	336.502	**221.481**	**223.200**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.025.992**	**4.613.469**	**5.209.596**	**6.053.265**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-2.010.315**	**-4.599.446**	**-5.195.596**	**-6.039.265**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.010.315**	**-4.599.446**	**-5.195.596**	**-6.039.265**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	988.400	1.005.200	**1.061.200**	**1.061.200**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	192.380	**172.961**	**177.432**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	988.400	812.820	**888.239**	**883.768**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.021.915**	**-3.786.625**	**-4.307.357**	**-5.155.497**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 20 - Finanzen**

Wesentliches Produkt **1.11.1160.11 - Haushaltsplanung/ Controlling/ Systembetreuung**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme:
Nr.: **1**

Umstellung auf kommunale Standardlösung SAP S/4HANA Kommunalmaster mit Fokus auf kommunale Prozesse und Anforderungen

Wirkung: Weiterbetrieb eines kommunal ausgerichteten SAP-Finanzwesensystems, da das derzeitige System ab Ende 2027 nicht mehr gewartet wird

Betrifft Strat. Ziel Nr.:

Finanzbedarf	
Gesamt:	**4.200.000 €**
Personalaufwend.:	1.000.000 €
Sachaufwendungen:	3.200.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Einführung des SAP Kommunalmaster Finanzen bei der Stadt Braunschweig

Maßnahmezeitraum: 2024 bis 2026

Wesentliches Produkt

1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement

Produktbeschreibung:

- Wahrnehmung zentraler städtischer Interessen gegenüber den städtischen Gesellschaften und Beteiligungen gemäß den Vorgaben des NKomVG und der KomHKVO; dabei Einflussnahme auf die Wirtschaftsführung der Gesellschaften mit dem Ziel einer möglichst geringen Inanspruchnahme des städtischen Haushaltes bzw. einer größtmöglichen Abführung an den städtischen Haushalt
- bei Gewinngesellschaften: Angemessene Verzinsung des Stammkapitals
- bei Verlustgesellschaften: Vermeidung höherer Verluste bzw. Verringerung der Verluste

Produktziele:

- Intensivierung und Optimierung der Steuerung der städtischen Gesellschaften und der Beteiligungen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.11.1160.12.01 Beteiligungssteuerung
1.11.1160.12.03 Sonderanalysen/Projekte

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	9	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**9**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	601.309	1.130.206	**1.121.812**	**954.318**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	2.660	**7.203**	**6.775**
16	Abschreibungen	0	3.912	**3.903**	**3.957**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	8.066	170.566	**167.983**	**166.955**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**609.375**	**1.307.343**	**1.300.901**	**1.132.005**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-609.375**	**-1.307.334**	**-1.300.901**	**-1.132.005**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-609.375**	**-1.307.334**	**-1.300.901**	**-1.132.005**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	72.179	**74.887**	**70.807**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-72.179	**-74.887**	**-70.807**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-609.375**	**-1.379.513**	**-1.375.788**	**-1.202.813**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Betreute Gesellschaften einschl. Töchter	Anzahl	28	29	29	28	28	28

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr

Produktbeschreibung:

- Beschaffung von Grundstücken auf privatrechtlichem und öffentlich-rechtlichem Weg für die Erfüllung städtischer Aufgaben, im Rahmen der Flächenvorsorge zur Entwicklung von Gewerbe- und Industriegebieten oder Wohnbaugebieten und zur Reservehaltung, z.B. als Tauschflächen oder Flächen für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen
- Verkauf oder Tausch von städtischen Grundstücken, sofern sie für eigene Zwecke nicht mehr benötigt werden, zur Förderung von Gewerbe- und Industrieansiedlungen oder zum Zwecke der Wohnbebauung
- In Ausnahmefällen Ausübung von Vorkaufsrechten oder Einleitung von Enteignungen nach dem Baugesetzbuch
- Unterstützung der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH

Produktziele:

- Kostengünstige und zeitgerechte Bereitstellung geeigneter bebauter und unbebauter Grundstücke zur Erfüllung kommunaler Aufgaben oder Verfolgung wirtschaftlicher Ziele
- Veräußerung von Grundstücken, die nicht oder nicht mehr der Erfüllung kommunaler Aufgaben dienen
- Ansiedlung von Gewerbebetrieben
- Verhinderung der Abwanderung von Baulandinteressenten in umliegende Gemeinden

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.11.1165.20.01	Kauf
1.11.1165.20.02	Verkauf von Wohnbauflächen
1.11.1165.20.03	Verkauf von Gewerbebauflächen
1.11.1165.20.04	Verkauf sonstiger Grundstücke
1.11.1165.20.05	Tätigkeiten f. d. Grundstücksges. (bis 2022)
1.11.1165.20.06	Tätigkeiten f. d. Grundstücksgesellsch. (BgA)

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	2.632	3.000	**3.000**	**3.000**
	Übrige ordentliche Erträge	125.800	120.009	**120.000**	**120.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**128.432**	**123.009**	**123.000**	**123.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	748.211	1.190.155	**1.432.192**	**1.229.795**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	4.853	**7.232**	**6.970**
16	Abschreibungen	0	228	**259**	**286**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	4.198	91.381	**128.698**	**127.227**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**752.409**	**1.286.617**	**1.568.381**	**1.364.277**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-623.977**	**-1.163.608**	**-1.445.381**	**-1.241.277**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	8.126	20.000	**20.000**	**20.000**
23	Außerordentliche Aufw.	0	20.000	**20.000**	**20.000**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**8.126**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-615.851**	**-1.163.608**	**-1.445.381**	**-1.241.277**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	14.305	7.750	**14.450**	**14.450**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	107.058	**124.622**	**120.430**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	14.305	-99.308	**-110.172**	**-105.980**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-601.546**	**-1.262.916**	**-1.555.553**	**-1.347.257**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kauf / Tausch v. Grundstücken	Fälle	30	17	29	40	40	40
Verkauf v. Wohnbau- u. sonstigen Flächen	Fälle	5	11	1	10	5	5
Verkauf von Gewerbeflächen	m²	125.400	3.544	-	15.000	15.000	15.000

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50.550.290,51**	**58.748.100**	**79.273.300**	**85.073.200**		**89.983.668**	**92.786.431**	**91.870.784**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-143.200.647,90**	**-152.513.132**	**-229.701.481**	**-222.907.414**	**-225.773.400**	**-211.775.940**	**-151.052.177**	**-145.137.758**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**92.650.357,39**	**93.765.032**	**150.428.181**	**137.834.214**	**225.773.400**	**121.792.272**	**58.265.745**	**53.266.974**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.903.601,47	809.200	**3.464.500**	**1.287.800**		2.982.000	3.704.000	6.356.100
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen	91.464,90	1.600.000	**600.000**	**600.000**		600.000	600.000	600.000
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit	7.833.842,47	15.938.700	**20.168.500**	**26.262.800**		29.380.000	33.561.800	33.575.400
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.828.908,84**	**18.347.900**	**24.233.000**	**28.150.600**		**32.962.000**	**37.865.800**	**40.531.500**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.741.188,22	-5.246.000	**-21.716.000**	**-5.246.000**	-20.984.000	-5.246.000	-5.246.000	-5.246.000
25	Baumaßnahmen	34.356.353,97	96.680.400	**118.722.100**	**173.926.900**	522.109.300	184.676.200	90.901.300	72.604.900
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	137.261,07	178.200	**180.400**	**182.700**	744.800	185.000	187.300	189.800
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.573.062,59	1.500.000	**1.500.000**	**1.500.000**	6.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
28	Aktivierbare Zuwendungen	4.878.704,00	5.657.000	**5.887.000**	**6.127.000**	26.058.000	6.377.000	6.627.000	6.927.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit	89.783.960,16	190.674.000	**152.424.000**	**77.934.000**	183.120.000	104.538.000	324.000	324.000
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**133.470.530,01**	**299.935.600**	**300.429.500**	**264.916.600**	**759.016.100**	**302.522.200**	**104.785.600**	**86.791.700**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**123.641.621,17**	**281.587.700**	**276.196.500**	**236.766.000**	**759.016.100**	**269.560.200**	**66.919.800**	**46.260.200**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-216.291.978,56**	**-375.352.732**	**-426.624.681**	**-374.600.214**	**-984.789.500**	**-391.352.472**	**-125.185.545**	**-99.527.174**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-216.291.978,56**	**-375.352.732**	**-426.624.681**	**-374.600.214**	**-984.789.500**	**-391.352.472**	**-125.185.545**	**-99.527.174**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Pr 2 - Programm Schulsanierungen und Pr 17 - Brandschutzmaßnahmen sind jeweils gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 20 (Global FB 20) und GVG FB 20 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ist die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 19 (Zuwendungen für Investitionstätigkeit):

	2025	2026
davon für:		
- Neubau Helene-Engelbrecht-Schule	1.999.500 €	0 €
- Neubau GS Wedderkopsweg inkl. Sporthalle	1.465.000 €	0 €
- Erweiterung Ricarda-Huch-Schule	0 €	1.287.800 €
	3.464.500 €	**1.287.800 €**

zu Zeile 21 (Veräußerung von Sachvermögen):

	2025	2026
davon für:		
- Veräußerung von Grundstücken - Industrie- und Gewerbe	100.000 €	100.000 €
- Veräußerung von Grundstücken - sonstige	500.000 €	500.000 €
	600.000 €	**600.000 €**

zu Zeile 23 (Sonstige Investitionstätigkeit):

	2025	2026
davon für:		
- Darlehensrückflüsse für ausgegebene städtische Wohnbaudarlehen	43.000 €	40.000 €
- Darlehensrückflüsse für ausgegebene Kredite an städtische Gesellschaften (Experimentierklausel)	20.125.500 €	26.222.800 €
	20.168.500 €	**26.262.800 €**

zu Zeile 25 (Erwerb von Grundstücken und Gebäuden):

	2025	2026
davon für:		
- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden + Erschließungsbeiträge	**21.716.000 €**	**5.246.000 €**

In 2025 ist der lfd. Ansatz für den Ankauf von Grundstücken und Gebäuden um rd. 16,5 Mio. € einmalig erhöht worden, um Grundstücksankäufe zur Erweiterung von Schulen tätigen zu können.

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):

Im Teilfinanzhaushalt FB 20 werden alle Baumaßnahmen, die der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft zugeordnet sind, abgebildet. Neue investive Projekte und Projekte mit Verpflichtungsermächtigungen werden unter den Einzeldarstellungen in den Teilhaushalten entsprechend der fachlichen Zuordnung nachrichtlich dargestellt.

Die Budgetzuordnung einzelner Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
davon für:		
- Global-Sachanlagen (über 1.000 € netto)	108.000 €	108.000 €
- Investitionsabtrag Einrichtung IGS Wilhelm-Bracke Gesamtschule	72.400 €	74.700 €
	180.400 €	**182.700 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

zu Zeile 28 (Erwerb von Finanzvermögensanlagen)

	2025	2026
davon für:		
- Kapitalerhöhung SBBG	**1.500.000 €**	**1.500.000 €**

zu Zeile 29 (Aktivierbare Zuwendungen):

	2025	2026
davon für:		
- Krankenhausumlage	5.860.000 €	6.100.000 €
- Zuschuss FB Hochbau und Gebäudemanagement *	27.000 €	27.000 €
	5.887.000 €	**6.127.000 €**

*Nach Ausgliederung des FB Hochbau und Gebäudemanagement aus dem städtischen Haushalt wird der nicht durch Abschreibungen gedeckte Betrag für Ausstattungen und Einrichtungen als Investitionszuschuss zur Verfügung gestellt.

zu Zeile 30 (sonstige Investitionstätigkeit):

	2025	2026
davon für:		
- Ausleihungen im Konzern Stadt Braunschweig (Experimentierklausel)	152.100.000 €	77.610.000 €
- Ausleihung Mieterdarlehen	324.000 €	324.000 €
	152.424.000 €	**77.934.000 €**

Verpflichtungsermächtigungen

Die im Teilfinanzhaushalt FB 20 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen (Liquiditätsabfluss 2026 - 2029) in Höhe von insgesamt 452.339.500 € (ohne Ankauf von Grund und Boden) beziehen sich auf die nachstehend genannten Projekte (Zeilen 26). Die Einzeldarstellungen der Verpflichtungsermächtigungen sind u. a. in den Teil-Finanzhaushalten der anderen Fachbereiche unter II. als nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft zu finden.

Projekt	Bezeichnung	Betrag
4E.210207	GY NO / Erweiterung	12.800.000 €
4E.210227	Feuerwehrhaus Stöckheim./ Erweiterung + Umbau	215.000 €
4E.210241	GS Stöckheim / Einrichtung GTB+ Sanierung	4.800.000 €
4E.210276	GS Querum / Erweiterung. u. Einr. GTB + Neubau Sph	25.240.000 €
4E.210281	Feuerwehrwache Süd-West / Neubau	45.900.000 €
4E.210292	Oswald-Berhan-Schule / Erweiterung Ressourcen	9.600.000 €
4E.210295	GS Mascheroder Holz / Einrichtung GTB	5.900.000 €
4E.210301	GS Hondelage / Einrichtung GTB	6.200.000 €
4E.210304	GS Timmerlah / Einrichtung GTB	6.300.000 €
4E.210306	GS Veltenhof / Einrichtung GTB	6.200.000 €
4E.210317	Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung	5.173.500 €
4E.210344	Gebäude Dessaustr./ Anbau+ Sanierung	297.500 €
4E.210341	Kita Querum / Ersatzbau	10.920.000 €
4E.210343	GS Schunteraue /Einrichtung GTB	1.480.000 €

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 20 Finanzen**

Projekt	Bezeichnung	Betrag
4E.210347	GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	8.224.000 €
4E.210348	Wilhelmgymnasium /Erweiterung G8/G9	8.843.000 €
4E.210373	Wilhelmgymnasium (Leonardstr. 12) ErweiterungG8/G9	9.660.000 €
4E.210374	Ackerstr./ Neubau 1,5 fach Sporthalle	4.089.000 €
4E.210377	GY M.K. / Erweiterung G8/G9+ Sanierung	11.305.000 €
4E.210378	GS Wenden / Neubau 2 fach Sporthalle	14.490.000 €
4E.210382	Joh.-Selenka-Schule / Umbau + Sanierung	9.250.000 €
4E.210386	GS Weststadt / Neubau Schulgebäude +Sph	22.030.500 €
4E.210388	Kita Weststadt / Neubau	8.730.000 €
4E.210417	GS Veltenhof / Ersatzneubau Sporthalle	9.080.000 €
4E.210424	GS Rühme / Sanierung (inkl. Mensaausbau)	12.000.000 €
4E.210425	GS Broitzem / Einrichtung GTB + Sanierung	10.144.000 €
4E.210426	GS Altmühlstraße / Sanierung	13.760.000 €
4E.210427	RS Sidonienstraße / Einrichtung GTB + Sanierung	18.448.000 €
4E.210440	FB 20: Sirenensystem / Einrichtung	480.000 €
4E.210441	Stadthallensanierung / Umsetzung SFB	72.000.000 €
4E.210458	FB 20: Rathausneubau / Sanierung	23.200.000 €
4E.210469	GY H.v.F. / Erweiterung	6.560.000 €
4E.210471	GY Kleine Burg / Erw. Burgpassage	23.680.000 €
4E.210472	GY H.v.F. Abt. Lehndorf./ Erweiterung	4.160.000 €
4S.210092	Lessinggymnasium./ Containerbereitstellung 2. BA	12.360.000 €
		452.339.500 €

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig | **FB 20 Finanzen**

I. Einzeldarstellung von Investitionen[1]

	4E.200006 FB 20: Gewandhaus / Ankauf	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.800.000	11.800.000						
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**11.800.000**	**11.800.000**						
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-11.800.000**	**-11.800.000**						

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 20 Finanzen**

I. Einzeldarstellung von Investitionen[1]

	4E.210441 Stadthallensanierung / Umsetzung SFB	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	112.000.000	20.000.000	32.000.000	20.000.000	32.000.000	28.000.000	8.000.000	4.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**112.000.000**	**20.000.000**	**32.000.000**	**20.000.000**	**32.000.000**	**28.000.000**	**8.000.000**	**4.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-112.000.000**	**-20.000.000**	**-32.000.000**	**-20.000.000**	**-32.000.000**	**-28.000.000**	**-8.000.000**	**-4.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 20 Finanzen**

I. Einzeldarstellung von Investitionen[1]

	4E.210458 Rathausneubau / Sanierung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	24.800.000	1.600.000	8.000.000		8.000.000	8.800.000	6.400.000	
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**24.800.000**	**1.600.000**	**8.000.000**		8.000.000	8.800.000	6.400.000	
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-24.800.000**	**-1.600.000**	**-8.000.000**		-8.000.000	-8.800.000	-6.400.000	

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 20 Finanzen**

I. Einzeldarstellung von Investitionen[1]

	5S.210008 FB 20: Global Ankauf Grundst.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.900.000	9.916.000	5.246.000	nicht relevant (Global-Projekt)	1.150.000	1.150.000		
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**30.900.000**	**9.916.000**	**5.246.000**	**nicht relevant (Global-Projekt)**	**1.150.000**	**1.150.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-30.900.000**	**-9.916.000**	**-5.246.000**	**nicht relevant (Global-Projekt)**	**-1.150.000**	**-1.150.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Teilhaushalt:	**FB 32 - Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Weiterentwicklung des Serviceangebotes sowie Ausweitung der Onlinedienste für die Bürgerinnen und Bürger
2.	Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit
3.	Nachhaltige Schwarzarbeitsbekämpfung
4.	Nachhaltiger Verbraucherschutz

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		224					
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	7.914.011,10	7.414.400	**7.766.840**	7.833.030	8.028.856	8.069.001	8.109.345
6	Privatrechtliche Entgelte	69.052,74	120.900	**118.800**	118.800	121.770	122.379	122.991
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	344.658,20	381.900	**379.300**	379.300	388.783	390.726	392.680
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	6.776.155,85	5.652.700	**6.861.500**	6.903.500	7.076.088	7.111.468	7.147.025
12	**Summe ordentliche Erträge**	**15.103.877,89**	**13.570.124**	**15.126.440**	**15.234.630**	**15.615.496**	**15.693.574**	**15.772.041**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	15.659.257,81	19.851.596	**21.633.171**	19.726.880	20.079.185	20.486.752	20.915.269
14	Versorgungsaufwendungen	3.343.432,76	3.313.700	**3.803.400**	3.994.800	4.123.039	4.251.372	4.380.235
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187.355,43	1.315.900	**1.643.070**	1.673.350	1.683.692	1.716.296	1.749.877
16	Abschreibungen	111.556,45	67.090	**60.742**	58.105	40.940	40.940	40.940
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	80.695,00	141.200	**60.000**	60.000	60.450	62.566	65.381
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.539.677,35	4.773.223	**4.816.705**	4.814.665	5.034.190	5.134.216	5.263.824
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**24.921.974,80**	**29.462.708**	**32.017.088**	**30.327.800**	**31.021.496**	**31.692.141**	**32.415.526**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-9.818.096,91**	**-15.892.584**	**-16.890.648**	**-15.093.170**	**-15.406.000**	**-15.998.567**	**-16.643.484**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	6.664,94	5.900	**5.900**	6.700	6.700	6.700	6.700
23	Außerordentliche Aufwendungen	5.040,70	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000	1.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**1.624,24**	**4.900**	**4.900**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-9.816.472,67**	**-15.887.684**	**-16.885.748**	-15.087.470	**-15.400.300**	**-15.992.867**	**-16.637.784**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.900.085,87	3.209.244	**3.288.670**	3.290.420	3.300.602	3.300.602	3.300.602
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.900.085,87	-3.209.244	**-3.288.670**	-3.290.420	-3.300.602	-3.300.602	-3.300.602
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-12.716.558,54**	**-19.096.928**	**-20.174.419**	**-18.377.890**	**-18.700.902**	**-19.293.469**	**-19.938.386**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 32 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 32 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 11 (Sonstige ordentliche Erträge):	**2025**	**2026**
davon		
- Bußgelder aus der Überwachung des ruhenden und des fließenden Verkehrs sowie aufgrund sonstiger Ordnungswidrigkeiten	2.271.000 €	2.315.000 €
- Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden und des fließenden Verkehrs sowie aufgrund sonstiger Ordnungswidrigkeiten	4.097.500 €	4.097.500 €
- Sonstige ordnungsrechtlichen Erträge (Kostenbescheide aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs)	470.000 €	470.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Die geplanten Beträge für 2024 sind mit 1,8 Mio. € für Bußgelder und 3,365 Mio. € für Verwarngelder deutlich niedriger als für 2025.
Die erhöhten Beträge für 2025 lassen sich damit erklären, dass der Bußgeld-Katalog in 2023 erhöht worden ist und es durch mehr Personal zu mehr Einnahmen kommt.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
davon		
- EDV-Kosten	562.720 €	617.000 €
- Aufw.Dienst-+Schutzkleidung,persAusrüst.	92.800 €	33.800 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Durch Umstellung in verschiedenen Softwares ist mit höheren Kosten zu rechnen im Gegensatz zum Planwert 2024 (545.400,00 €).
In 2025 sollen Dienstkleidungen für 32.2 i.H.v. 62.000 € angeschafft werden, daher liegt der Wert für 2025 deutlich über dem Planwert von 2024 (29.800,00 €).

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind Ansatzänderungen von mindestens 20 % gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern die Veränderung eine Summe von 100.000 € überschreitet.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		224					
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**224**					
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	7.648.572,69	7.225.400	7.560.840	7.624.030	7.814.631	7.853.704	7.892.972
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	265.438,41	189.000	206.000	209.000	214.225	215.296	216.373
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**7.914.011,10**	**7.414.400**	**7.766.840**	**7.833.030**	**8.028.856**	**8.069.001**	**8.109.345**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	15.548,69	34.100	35.000	35.000	35.875	36.054	36.235
342110 Erträge aus Verkauf	53.504,05	86.800	83.800	83.800	85.895	86.324	86.756
*** Privatrechtliche Entgelte**	**69.052,74**	**120.900**	**118.800**	**118.800**	**121.770**	**122.379**	**122.991**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	18.378,97	17.900	13.000	13.000	13.325	13.392	13.459
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.300	1.300	1.300	1.333	1.339	1.346
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	10.028,69						
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	207.535,49	300.000	300.000	300.000	307.500	309.038	310.583
348710 Erstattung privaten Unternehmen	62.357,45	22.700	25.000	25.000	25.625	25.753	25.882
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	46.357,60	40.000	40.000	40.000	41.000	41.205	41.411
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**344.658,20**	**381.900**	**379.300**	**379.300**	**388.783**	**390.726**	**392.680**
Sonstige ordentliche Erträge							
356110 Bußgelder	2.249.676,65	1.831.000	2.271.000	2.315.000	2.372.875	2.384.740	2.396.663
356120 Zwangsgelder	24.500,00	16.000	23.000	21.000	21.525	21.633	21.741
356130 Verwarnungsgelder	4.005.141,37	3.365.500	4.097.500	4.097.500	4.199.938	4.220.937	4.242.042

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
356190 Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	496.779,93	440.000	470.000	470.000	481.750	484.159	486.580
359110 Andere sonstige ordentliche Erträge	57,90	200					
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**6.776.155,85**	**5.652.700**	**6.861.500**	**6.903.500**	**7.076.088**	**7.111.468**	**7.147.025**
**** Ordentliche Erträge**	**15.103.877,89**	**13.570.124**	**15.126.440**	**15.234.630**	**15.615.496**	**15.693.574**	**15.772.041**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	7.054.289,77	7.295.100	8.040.500	8.436.800	8.605.536	8.777.647	8.953.200
401140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	5.549,46	19.300	33.400	34.100	34.782	35.478	36.187
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	5.519.972,40	5.490.779	6.131.800	6.211.400	6.412.028	6.540.269	6.671.074
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	285.941,81	356.390	330.600	334.400	342.794	349.650	356.643
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.104.514,92	1.152.674	1.278.800	1.294.000	1.297.494	1.323.444	1.349.913
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	481.059,92	468.300	647.100	689.000	702.780	716.835	731.172
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	1.036.849,42	4.334.056	4.408.343	2.321.015	2.280.165	2.326.909	2.385.314
406110 Rückstellungen für Beihilfen	171.080,11	723.759	762.628	406.165	403.606	416.521	431.766
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		11.237					
*** Personalaufwendungen**	**15.659.257,81**	**19.851.596**	**21.633.171**	**19.726.880**	**20.079.185**	**20.486.752**	**20.915.269**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	2.812.882,28	2.902.900	3.176.100	3.334.000	3.449.023	3.563.875	3.678.989
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	530.550,48	410.800	627.300	660.800	674.016	687.496	701.246
*** Versorgungsaufwendungen**	**3.343.432,76**	**3.313.700**	**3.803.400**	**3.994.800**	**4.123.039**	**4.251.372**	**4.380.235**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	56.240,81	5.000	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	393,53						
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	60.123,72	72.800	78.100	81.100	81.100	81.100	81.100

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	483,36	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
422140 Aufwendungen für Wartung Software	244.921,18	264.100	429.000	435.700	435.600	435.600	435.600
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	4.594,88	5.600	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	7.626,15	19.800	17.500	22.400	22.512	23.188	23.883
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	22.833,59	26.100	40.500	25.900	25.900	25.900	25.900
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	464,10						
423210 Leasing	13.704,98	33.500	44.300	41.800	42.009	43.269	44.567
424100 Reinigung	19.971,96	19.900	19.900	19.900	20.099	20.702	21.323
424120 Gebäudeversicherungen	1.039,56	2.400	2.400	2.400	2.424	2.497	2.572
424130 Winterdienst	7.841,65	23.700	25.000	25.000	25.250	26.007	26.788
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	5.455,38	6.200	7.000	7.000	7.070	7.282	7.500
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	14.194,85	24.400	19.500	20.000	20.200	20.806	21.430
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	9.406,84	12.200	13.150	13.750	13.888	14.304	14.733
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	29.140,76	29.800	92.800	33.800	34.138	35.162	36.217
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	56.379,53	64.800	75.100	86.500	87.365	89.986	92.685
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	104.722,18	62.500	69.500	123.000	124.230	127.957	131.796
427125 Lebensmittel	209,07	500	300	300	303	312	321
427130 Repräsentationsaufwendungen	204,10	400	400	400	404	416	429
427135 medizinischer Sachbedarf	683,94	700	700	700	707	728	750
427140 Veranstaltungen	1.175,70	1.000	1.000	1.000	1.010	1.040	1.071
427145 EDV-Kosten	447.848,17	545.400	562.720	617.000	623.170	641.865	661.121
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	226,76	600	9.600	10.100	10.201	10.507	10.822
427160 Lehrmittelbedarf	600,00	200	500	500	505	520	536

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427180 Veröffentlichungen	23.035,14	18.900	19.300	19.600	19.796	20.390	21.001
427190 Sonstige Sachaufwendungen	13.463,17	14.500	12.700	13.400	13.534	13.940	14.358
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	33.246,51	38.600	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.843,94	18.300	17.800	17.800	17.978	18.517	19.073
429113 IM Sonstige Aufwendungen für Sachleist.	279,92						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**1.187.355,43**	**1.315.900**	**1.643.070**	**1.673.350**	**1.683.692**	**1.716.296**	**1.749.877**
Abschreibungen							
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		8.721	7.264	5.017	3.948	3.948	3.948
471130 AfA Gebäude		1.784	1.787	1.783	1.721	1.721	1.721
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		12.330	12.330	12.329	12.330	12.330	12.330
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		2.835	2.832	2.835	2.717	2.717	2.717
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		35.293	36.529	36.141	20.224	20.224	20.224
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		6.127					
472111 AfA auf Forderungen	111.556,45						
*** Abschreibungen**	**111.556,45**	**67.090**	**60.742**	**58.105**	**40.940**	**40.940**	**40.940**
Transferaufwendungen							
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	45.400,00	91.200	10.000	10.000	10.200	10.557	11.032
437310 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	35.295,00	50.000	50.000	50.000	50.250	52.009	54.349
*** Transferaufwendungen**	**80.695,00**	**141.200**	**60.000**	**60.000**	**60.450**	**62.566**	**65.381**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen		100	100	100	100	103	108
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.236,00	1.400	1.400	1.500	1.508	1.553	1.615
442910 Aufwand Rechte + Dienste, vermischte Ausgaben	1.866,79	1.900	2.000	2.000	2.010	2.070	2.153

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	225,00	300	300	300	302	311	323
443110 IT-Aufwendungen	2.014,77						
443135 Bankgebühren + Porto	46.067,39	33.700	30.000	31.200	31.356	32.297	33.588
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	3.753,20	8.900	51.100	9.900	9.950	10.248	10.658
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	570,61	1.700	1.700	1.700	1.709	1.760	1.830
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	26.174,80	39.200	37.700	39.539	39.737	40.929	42.566
443160 Zeitschriften	3.217,07	6.100	5.500	6.100	6.130	6.314	6.567
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	2.032.065,70	2.159.700	1.967.641	1.981.389	2.175.674	2.240.944	2.330.582
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	31.905,84	54.000	57.900	58.154	58.445	60.198	62.606
444120 Haftpflichtversicherungen	470,99	600	700	700	703	725	754
444145 Solidaritätszuschlag	29,48						
444150 Körperschaftssteuer	536,00	5.200	5.300	5.300	5.327	5.486	5.706
444155 Kapitalertragssteuer		6.000	6.200	6.200	6.231	6.418	6.675
444160 Gewerbesteuer		6.000	6.200	6.200	6.231	6.418	6.675
445010 Erstattung an den Bund	213.491,98	219.900	219.900	219.900	221.000	227.630	236.735
445110 Erstattung an das Land	37.856,00	27.000	27.000	27.000	27.135	27.949	29.067
445210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	114,40	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	10.309,09	10.000	10.000	10.300	10.300	10.300	10.300
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	936.344,64	975.620	980.117	980.117	980.117	980.117	980.117
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)	953,02						
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	337.804,62	362.777	330.729	334.850	341.547	348.378	355.346
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	533.593,64	563.610	725.115	742.113	756.955	772.095	787.537
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	1.313,97	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	1.561,52						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	8.558,76	5.600	6.300	6.300	6.426	6.619	6.884
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	6.044,66	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	845,40						
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	16.444,08	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	23.409,13	24.616	24.503	24.503	24.503	24.503	24.503
445710 Erstattung an private Unternehmen	509,12	1.800	1.800	1.800	1.809	1.863	1.938
445713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien u. offene Mulden	15,00						
445810 Erstattung an übrige Bereiche	260.371,00	237.000	297.000	297.000	298.485	298.485	298.485
448210 Säumniszuschläge	3,68						
449120 Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen		100	100	100	100	103	108
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**4.539.677,35**	**4.773.223**	**4.816.705**	**4.814.665**	**5.034.190**	**5.134.216**	**5.263.824**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**24.921.974,80**	**29.462.708**	**32.017.088**	**30.327.800**	**31.021.496**	**31.692.141**	**32.415.526**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-9.818.096,91**	**-15.892.584**	**-16.890.648**	**-15.093.170**	**-15.406.000**	**-15.998.567**	**-16.643.484**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	450,00						
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	4.534,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
501910 Sonstige außergewöhnliche Erträge	1.679,99	4.900	4.900	5.700	5.700	5.700	5.700
*** Außerordentliche Erträge**	**6.664,94**	**5.900**	**5.900**	**6.700**	**6.700**	**6.700**	**6.700**
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	1.542,53						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	3.498,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**5.040,70**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**1.624,24**	**4.900**	**4.900**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-9.816.472,67**	**-15.887.684**	**-16.885.748**	**-15.087.470**	**-15.400.300**	**-15.992.867**	**-16.637.784**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.900.085,87	3.209.244	3.288.670	3.290.420	3.300.602	3.300.602	3.300.602
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.900.085,87**	**-3.209.244**	**-3.288.670**	**-3.290.420**	**-3.300.602**	**-3.300.602**	**-3.300.602**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-12.716.558,54**	**-19.096.928**	**-20.174.419**	**-18.377.890**	**-18.700.902**	**-19.293.469**	**-19.938.386**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	15.110.542,83	13.576.024	15.132.340	15.241.330	15.622.196	15.700.274	15.778.741
Summe aller Aufwendungen	27.827.101,37	32.672.952	35.306.759	33.619.220	34.323.098	34.993.743	35.717.128

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.12	***Sicherheit und Ordnung***								
1.12.1221	**Ordnungsangelegenheiten FB 32**								
1.12.1221.11	Gefahrenabwehr	123.348	-1.541.541	143.605	2.136.777	-1.993.172	152.185	2.004.500	-1.852.315
1.12.1221.12	Gewerbe	181.226	-1.143.102	254.198	1.367.571	-1.113.374	254.397	1.282.992	-1.028.596
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	12.197	-287.217	31.024	173.527	-142.503	25.023	159.475	-134.452
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	261.688	-1.741.676	357.735	2.398.078	-2.040.343	358.742	2.322.014	-1.963.272
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechnend)	5.722	-134.172	6.821	143.669	-136.848	6.820	127.327	-120.508
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	79.187	-683.815	80.103	738.643	-658.540	80.098	666.047	-585.949
1.12.1221.21	Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr	3.068.657	-855.862	3.160.022	2.863.585	296.437	3.160.021	2.800.946	359.075
1.12.1221.22	Ordnungswidrigkeiten fließender Verkehr	3.409.574	1.074.069	3.436.000	2.865.270	570.730	3.486.000	2.614.030	871.970
1.12.1221.23	Sonstige Ordnungswidrigkeiten	206.830	-1.546.415	212.000	1.726.486	-1.514.486	212.000	1.615.673	-1.403.673
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	35.378	-160.794	10.320	271.528	-261.208	55.530	220.514	-164.984
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	7.045	-230.243	3.000	272.004	-269.004	3.000	253.570	-250.570
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	429.053	-89.914	502.000	777.509	-275.509	502.000	760.211	-258.211
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	103.616	-379.489	100.000	502.798	-402.798	100.000	465.118	-365.118
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	4.542	-90.738	5.000	103.712	-98.712	5.000	93.162	-88.162
1.12.1221.36	Zulassungen	2.207.499	45.154	2.168.600	2.452.924	-284.324	2.168.600	2.424.164	-255.564
1.12.1221.37	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	142.259	-529.647	190.000	963.926	-773.926	190.000	894.698	-704.698
1.12.1221.41	Meldewesen	2.805.777	-1.655.151	291.948	2.163.812	-1.871.864	291.918	2.100.071	-1.808.153
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-1.408.068	-218.220	2.462.453	2.073.494	388.959	2.472.451	2.020.775	451.676

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	23.378	-984.602	321.332	1.383.383	-1.062.051	321.406	1.358.462	-1.037.057
1.12.1221.45	Aufenthalt	-257.846	-2.470.077	362.766	3.337.100	-2.974.334	362.725	3.119.150	-2.756.424
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-1.848	-498.337	125.000	1.076.135	-951.135	125.000	988.228	-863.228
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-285.900	-988.870	60.880	942.447	-881.568	60.887	927.575	-866.688
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	57.618	-1.806.073	71.903	1.759.991	-1.688.088	71.895	1.641.073	-1.569.177
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	154.477	-445.406	150.000	505.462	-355.462	150.000	513.860	-363.860
1.12.1221.62	Eheschließungen	150.215	-894.642	146.300	883.844	-737.544	146.300	842.298	-695.998
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	2.226	-19.637	7.000	28.078	-21.078	7.000	24.443	-17.443
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	83.724	-109.063	58.500	173.229	-114.729	58.500	174.924	-116.424
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	232.766	-472.808	206.800	693.288	-486.488	206.800	700.524	-493.724
Summe Produktgruppe		**11.834.341**	**-18.858.287**	**14.925.310**	**34.778.272**	**-19.852.962**	**15.034.298**	**33.115.824**	**-18.081.526**
1.53	***Ver- und Entsorgung***								
1.53.5371	**Tierkörperbeseitigung**								
1.53.5371.02	Tierkörperbeseitigung	-46.835	-115.459	3.018	93.457	-90.440	3.018	93.680	-90.662
Summe Produktgruppe		**-46.835**	**-115.459**	**3.018**	**93.457**	**-90.440**	**3.018**	**93.680**	**-90.662**
1.57	***Wirtschaftsförderung und Tourismus***								
1.57.5733	**Allgemeine Einrichtungen FB 32**								
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnend) **)	244.717	-123.182	204.013	435.029	-231.016	204.014	409.716	-205.702
Summe Produktgruppe		**244.717**	**-123.182**	**204.013**	**435.029**	**-231.016**	**204.014**	**409.716**	**-205.702**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

**) Die Aufwendungen enthalten keine kalkulatorischen Zinsen und keine anteiligen Steuerungsleistungen, die aber bei einer Gebührenrechnung zu berücksichtigen sind.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
Summe Teilhaushalt		**12.032.223**	**-19.096.928**	**15.132.340**	**35.306.759**	**-20.174.419**	**15.241.330**	**33.619.220**	**-18.377.890**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.
*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.12.1221.12 - Gewerbe

Produktbeschreibung:

- Registrierung stehender Gewerbebetriebe
- Erteilen von Auskünften
- Erteilen von Genehmigungen im Rahmen des Nds. Gesetzes über Ladenöffnungs- und Verkaufszeiten
- Erteilung von Gewerbeerlaubnissen sowie deren Versagung oder Widerruf in Einzelfällen und Verhindern des Betriebes ohne Erlaunis
- Bearbeitung der Anzeigen und Anträge auf Fristverkürzung nach dem NGastG
- Überprüfung der besonderen Bestimmungen bei der Ausübung erlaubnispflichtiger Gewerbe
- Gewerbeuntersagungen
- Beratung und Anmeldung Prostituierter
- Erteilung von Erlaubnissen im Prostitutionsgewerbe sowie deren Versagung oder Widerruf in Einzelfällen und Verhindern des Betriebes ohne Erlaunis
- Überwachung der Prostitutionsbetriebe

Produktziele:

- Gewerbemeldungspflichtige vollständig erfassen
- Informationsversorgung der Auskunftsbegehrenden
- Arbeitnehmerschutz
- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Führung von Gewerbebetrieben
- Erreichen der Ziele des Prostituiertenschutzgesetzes sicherstellen

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.12.1221.12.01	Gewerbemeldungen, Registerauskünfte
1.12.1221.12.02	Gewerbeuntersagungen § 35 GewO
1.12.1221.12.03	Erlaubnispflichtige Gewerbe
1.12.1221.12.04	Anmeldung gem. ProstSchG
1.12.1221.12.05	Erlaubnis gem. § 12 ProstSchG

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	2.546	2.000	**2.000**	**2.000**
	Übrige ordentliche Erträge	199.442	233.750	**252.000**	**252.200**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**201.988**	**235.750**	**254.000**	**254.200**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.142.220	**1.143.571**	**1.044.691**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	4.937	23.306	**41.473**	**56.208**
16	Abschreibungen	13.495	1.822	**973**	**397**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	2.329	74.481	**60.901**	**61.911**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**20.762**	**1.241.828**	**1.246.919**	**1.163.208**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+181.226**	**-1.006.078**	**-992.919**	**-909.008**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	224	**198**	**197**
23	Außerordentliche Aufw.	0	224	**198**	**197**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+181.226**	**-1.006.078**	**-992.919**	**-909.008**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	137.023	**120.455**	**119.588**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-137.023	**-120.455**	**-119.588**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+181.226**	**-1.143.102**	**-1.113.374**	**-1.028.596**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gewerbemeldungen	4.279	4.623	4.176	4.000	4.200	4.200
Gewerberegisterauskünfte	2.751	2.789	1.713	3.000	3.000	3.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit

Produktbeschreibung:

- Ermittlung und Ahndung von Schwarzarbeitstatbeständen
- Zusammenarbeit mit anderen Behörden, die ebenfalls mit der Schwarzarbeitsbekämpfung befasst sind
- Überwachen von Handwerksbetrieben

Produktziele:

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Führung von Handwerksbetrieben
- Schutz der Verbraucherinnen und Verbraucher
- Arbeitnehmerinnen- und Arbeitnehmerschutz

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.13.01	Ermittlungsverfahren
1.12.1221.13.02	Baustellen- u. Betriebsüberprüfung
1.12.1221.13.03	Handwerksuntersagungen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	12	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	3.115.779	2.073.700	**3.160.000**	**3.160.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.115.791**	**2.073.700**	**3.160.000**	**3.160.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	2.284.714	**2.173.052**	**2.138.952**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	41.306	117.941	**189.503**	**135.043**
16	Abschreibungen	0	11.862	**10.869**	**11.281**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	5.828	138.337	**125.168**	**131.058**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**47.134**	**2.552.853**	**2.498.592**	**2.416.333**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+3.068.657**	**-479.153**	**+661.408**	**+743.667**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**22**	**21**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**22**	**21**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+3.068.657**	**-479.153**	**+661.408**	**+743.667**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	376.709	**364.970**	**384.592**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-376.709	**-364.970**	**-384.592**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+3.068.657**	**-855.862**	**+296.437**	**+359.075**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ermittlungsverfahren	203	260	173	250	250	250

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.21 - Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr

Produktbeschreibung:

- Feststellen von Parkverstößen durch die Parkraumüberwachung
- Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten (OWi)
- Vollstreckung der Geldbußen

Produktziele:

- Ordnung / Lenkung des ruhenden Verkehrs
- Freihalten von Kurzzeitparkplätzen
- Verhaltensänderung bei den Falschparkern
- Erhöhung der Verkehrssicherheit

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.21.01	Überwachung durch Politessen
1.12.1221.21.02	OWi-Verfahren Politessen
1.12.1221.21.03	OWi-Verfahren Polizei
1.12.1221.21.04	OWi-Verfahren Privat
1.12.1221.21.05	OWi-Verfahren ZOD

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	12	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	3.115.779	2.073.700	**3.160.000**	**3.160.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.115.791**	**2.073.700**	**3.160.000**	**3.160.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	2.284.714	**2.173.052**	**2.138.952**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	41.306	117.941	**189.503**	**135.043**
16	Abschreibungen	0	11.862	**10.869**	**11.281**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	5.828	138.337	**125.168**	**131.058**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**47.134**	**2.552.853**	**2.498.592**	**2.416.333**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+3.068.657**	**-479.153**	**+661.408**	**+743.667**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**22**	**21**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**22**	**21**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+3.068.657**	**-479.153**	**+661.408**	**+743.667**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	376.709	**364.970**	**384.592**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-376.709	**-364.970**	**-384.592**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+3.068.657**	**-855.862**	**+296.437**	**+359.075**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
OWi-Verfahren	127.955	119.632	126.033	120.000	133.000	133.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.36 - Zulassungen

Produktbeschreibung:

- Zulassungen von Kraftfahrzeugen
- Erfassung technischer und persönlicher Daten
- Erledigung von Aufgaben im Zusammenhang mit dem örtlichen Fahrzeugregister

Produktziele:

Registrierung von Fahrzeug-, Halter- und Versicherungsdaten, um sicherzustellen, dass die Fahrzeuge im Sinne der Verkehrssicherheit den gesetzlichen Vorschriften entsprechen, über einen Kfz-Haftpflichtschutz verfügen und dass im Falle der mangelnden Vorschriftsmäßigkeit, in Schadensfällen und/oder bei Verstößen im Straßenverkehr weitere Maßnahmen eingeleitet werden können.

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.36.01	Neuzulassungen
1.12.1221.36.13	Änderung von Fahrzeugpapieren
1.12.1221.36.17	Feinstaubplaketten
1.12.1221.36.18	Sonstige Zulassungsvorgänge
1.12.1221.36.19	Ausnahmegenehmigungen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	2.319.946	2.268.700	**2.165.500**	**2.165.500**
	Übrige ordentliche Erträge	3.085	3.100	**3.100**	**3.100**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.323.031**	**2.271.800**	**2.168.600**	**2.168.600**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.589.519	**1.817.553**	**1.760.799**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	96	78.304	**86.885**	**95.083**
16	Abschreibungen	170	4.050	**3.815**	**3.884**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	112.900	328.919	**321.715**	**335.662**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**113.166**	**2.000.791**	**2.229.967**	**2.195.428**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+2.209.865**	**+271.009**	**-61.367**	**-26.828**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+2.209.865**	**+271.009**	**-61.367**	**-26.828**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	2.366	225.854	**222.957**	**228.736**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-2.366	-225.854	**-222.957**	**-228.736**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+2.207.499**	**+45.154**	**-284.324**	**-255.564**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Neuzulassungen	18.435	20.661	24.749	24.250	24.500	24.500
Gesamtbestand zugelassener Fahrzeuge	166.767	171.280	167.888	164.250	167.000	167.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten

Produktbeschreibung:

- Fertigung von vorläufigen Personaldokumenten
- Bearbeitung von Anträgen auf Ausstellung von Bundespersonalausweisen und Reisepässen
- Sperrung und / oder Einziehung verlorener oder ungültig gewordener Pässe und Ausweise

Produktziele:

Ausstattung der Bürgerinnen und Bürger mit Ausweis- und Reisedokumenten

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.42.01	Vorläufige Pässe und Ausweise
1.12.1221.42.02	Personalausweis
1.12.1221.42.03	Reisepass

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	-498	1.962.075	**2.462.453**	**2.472.451**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**-498**	**1.962.075**	**2.462.453**	**2.472.451**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	958.629	**1.097.865**	**1.031.042**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	160.000	**168.313**	**178.113**
16	Abschreibungen	0	3.097	**2.222**	**1.774**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	1.407.570	886.673	**640.503**	**642.179**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.407.570**	**2.008.400**	**1.908.902**	**1.853.108**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.408.068**	**-46.325**	**+553.551**	**+619.343**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.408.068**	**-46.325**	**+553.551**	**+619.343**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	171.895	**164.591**	**167.667**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-171.895	**-164.591**	**-167.667**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.408.068**	**-218.220**	**+388.959**	**+451.676**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalausweise	25.787	26.451	22.779	28.000	25.000	25.000
Reisepass	9.419	16.293	17.711	22.800	22.800	22.800

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.45 - Aufenthalt

Produktbeschreibung:

- Regelung der Einreise, des Aufenthalts und der Erwerbstätigkeit von Ausländern
- Erteilung von Aufenthaltstiteln (Aufenthaltserlaubnis, Blaue Karte, Niederlassungserlaubnis)
- Entgegennahme von Verpflichtungserklärungen
- Vorbereitung und Durchführung von aufenthaltsbeendenden Maßnahmen

Produktziele:

- Einhaltung der Einreise- und Aufenthaltsvorschriften
- Förderung der Integration von Ausländern

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.45.01	Reiseausweis, Ausweisersatz
1.12.1221.45.02	Duldung
1.12.1221.45.04	Verpflichtungserklärung
1.12.1221.45.11	Aufenthaltstitel

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	43.669	362.863	**362.766**	**362.725**
	Übrige ordentliche Erträge	300	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**43.969**	**362.863**	**362.766**	**362.725**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.825.047	**2.334.230**	**2.116.112**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	87.868	**93.050**	**97.865**
16	Abschreibungen	0	3.070	**1.789**	**1.578**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	301.815	590.021	**569.929**	**571.051**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**301.815**	**2.506.007**	**2.998.999**	**2.786.606**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-257.846**	**-2.143.144**	**-2.636.232**	**-2.423.881**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-257.846**	**-2.143.144**	**-2.636.232**	**-2.423.881**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	326.932	**338.102**	**332.543**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-326.932	**-338.102**	**-332.543**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-257.846**	**-2.470.077**	**-2.974.334**	**-2.756.424**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufenthaltstitel	Fälle	6.300	10.284	9.257	10.000	11.000	11.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.52 - Verbraucherschutz

Produktbeschreibung:

- Überwachung von Betrieben, die Lebensmittel herstellen, behandeln und in den Verkehr bringen
- Überwachung von Produkten tierischer und pflanzlicher Herkunft
- Untersuchung von Schlachttieren (einschließlich Haarwild) und deren Fleisch
- Exportuntersuchungen und Zertifikation
- Überwachung von Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen
- Informationserteilung an Verbraucherinnen und Verbraucher
- Überwachung der Preisangaben

Produktziele:

Schutz der Verbraucherinnen und Verbraucher vor gesundheitlichen Gefahren und Irreführung

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.52.01	Betriebsüberwachung
1.12.1221.52.02	Amtshilfe/Schnellwarnungen
1.12.1221.52.03	Baugenehmigungsverfahren
1.12.1221.52.04	Überwachung von EU-Betrieben
1.12.1221.52.05	Schlachttier- und Fleischuntersuchungen
1.12.1221.52.06	Untersuchung von Fleischerzeugnissen
1.12.1221.52.07	Trichinenschau
1.12.1221.52.08	Auditverfahren
1.12.1221.52.09	Exportbescheinigungen u. Zertifikate

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	68.341	70.000	**70.000**	**70.000**
	Übrige ordentliche Erträge	1.970	1.893	**1.903**	**1.895**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**70.311**	**71.893**	**71.903**	**71.895**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.642.453	**1.527.456**	**1.400.653**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	1.480	21.267	**22.740**	**28.076**
16	Abschreibungen	5.574	686	**503**	**553**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	5.639	96.502	**95.930**	**99.588**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**12.693**	**1.760.907**	**1.646.629**	**1.528.870**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+57.618**	**-1.689.014**	**-1.574.726**	**-1.456.975**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+57.618**	**-1.689.014**	**-1.574.726**	**-1.456.975**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	117.059	**113.362**	**112.203**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-117.059	**-113.362**	**-112.203**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+57.618**	**-1.806.073**	**-1.688.088**	**-1.569.177**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Betriebskontrollen	1.506	1.671	1.716	995	1.700	1.700
Planproben	348	544	497	460	460	460

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1221.62 - Eheschließungen

Produktbeschreibung:

- Prüfung der rechtlichen Voraussetzungen für eine Eheschließung
- Eheschließungen
- Nachbeurkundung von im Ausland geschlossenen Ehen

Produktziele:

- Beurkundung von Eheschließungen in einem würdigen Rahmen
- Ständige Aktualität der Personenstandsregister

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1221.62.01	Anmeldung Eheschließung
1.12.1221.62.06	Ausstellung Aufenthaltsbescheinigungen
1.12.1221.62.08	Verkauf von Stammbüchern

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	164.531	146.300	**146.300**	**146.300**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**164.531**	**146.300**	**146.300**	**146.300**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufw. für aktives Personal	0	817.378	**683.816**	**648.165**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	8.404	41.225	**39.035**	**38.345**
16	Abschreibungen	1.008	727	**376**	**389**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	4.904	101.266	**89.059**	**86.185**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**14.316**	**960.596**	**812.285**	**773.083**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+150.215**	**-814.296**	**-665.985**	**-626.783**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+150.215**	**-814.296**	**-665.985**	**-626.783**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	80.346	**71.558**	**69.214**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-80.346	**-71.558**	**-69.214**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+150.215**	**-894.642**	**-737.544**	**-695.998**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beurkundung Eheschließung	1.033	1.119	1.001	1.300	1.100	1.150
Anmeldung Eheschließung	1.300	1.354	1.198	1.500	1.250	1.350

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.919.870,24**	**13.598.300**	**15.144.640**	**15.253.630**		**15.634.496**	**15.712.574**	**15.791.041**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.776.618,54**	**-24.350.066**	**-26.798.675**	**-27.555.815**	**-2.130.100**	**-28.310.085**	**-28.921.071**	**-29.570.805**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**8.856.748,30**	**10.751.766**	**11.654.035**	**12.302.185**	**2.130.100**	**12.675.589**	**13.208.497**	**13.779.764**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	194.976,03	37.800	**339.500**	**137.000**	158.000	7.000	7.000	7.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**194.976,03**	**37.800**	**339.500**	**137.000**	**158.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**194.976,03**	**37.800**	**339.500**	**137.000**	**158.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-9.051.724,33**	**-10.789.566**	**-11.993.535**	**-12.439.185**	**-2.288.100**	**-12.682.589**	**-13.215.497**	**-13.786.764**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-9.051.724,33**	**-10.789.566**	**-11.993.535**	**-12.439.185**	**-2.288.100**	**-12.682.589**	**-13.215.497**	**-13.786.764**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig **FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 32 (Global FB 32) und GVG FB 32 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
- Global-Sachanlagen Marktwesen (Beschaffungen über 1.000 € netto)	150.000 €	0 €
- Global-Sachanlagen sonstiger FB 32 (Beschaffungen über 1.000 € netto)	189.500 €	137.000 €
	339.500 €	**137.000 €**

Die geplanten Beschaffungen beinhalten insbesondere den Ankauf von Fahrzeugen sowohl für das Marktwesen als auch für die Abt. 32.1 und 32.2. Weiterhin ist die Aufstellung von 2 neuen Stromschränken für das Markwesen geplant.

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Teilhaushalt:	**FB 37 - Feuerwehr**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Verbesserung des Sicherheitsniveaus für die Braunschweiger Bevölkerung
2.	Verbesserung des abwehrenden Katastrophenschutzes der Stadt
3.	Optimierung der Erreichungszeiten
4.	Bedarfsorientierte Sanierung, Erweiterung und Erneuerung der Feuerwehrgebäude
5.	Optimale Gewährleistung der Ausbildung von Anwärterinnen und Anwärtern sowie Notfallsanitäterinnen und Notfallsanitätern

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 37 Feuerwehr**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	357.292,87	259.700	**147.500**	147.500	151.187	151.943	152.703
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		508.711	**538.977**	545.740	560.819	560.819	560.819
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	16.122.109,48	19.666.100	**25.329.600**	26.429.600	27.090.340	27.225.792	27.361.921
6	Privatrechtliche Entgelte	380.313,51	108.000	**350.500**	350.500	359.263	361.059	362.864
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.143.995,50	2.308.500	**2.299.900**	2.299.900	2.357.398	2.369.185	2.381.031
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	**19.003.711,36**	**22.851.011**	**28.666.477**	**29.773.240**	**30.519.007**	**30.668.798**	**30.819.338**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	26.327.009,94	39.454.523	**39.782.241**	34.196.380	34.637.421	35.346.270	36.103.738
14	Versorgungsaufwendungen	8.959.241,35	8.919.000	**9.781.000**	10.140.500	10.466.025	10.791.788	11.118.897
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.091.577,55	6.058.200	**4.721.600**	4.534.900	4.645.890	4.733.305	4.723.042
16	Abschreibungen	96.069,04	2.094.139	**2.523.716**	3.061.219	3.233.689	3.233.689	3.233.689
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	75.701,00	74.800	**84.300**	88.500	90.270	93.429	97.634
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.968.361,57	19.940.700	**21.737.361**	22.640.961	22.773.005	22.900.638	23.061.122
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**57.517.960,45**	**76.541.362**	**78.630.218**	**74.662.460**	**75.846.300**	**77.099.120**	**78.338.121**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-38.514.249,09**	**-53.690.351**	**-49.963.741**	**-44.889.220**	**-45.327.293**	**-46.430.322**	**-47.518.783**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	216.600,54						
23	Außerordentliche Aufwendungen	93.972,45						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**122.628,09**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-38.391.621,00**	**-53.690.351**	**-49.963.741**	-44.889.220	**-45.327.293**	**-46.430.322**	**-47.518.783**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.704.378,76	1.728.577	**1.730.242**	1.730.242	1.730.242	1.730.242	1.730.242
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.704.378,76	-1.728.577	**-1.730.242**	-1.730.242	-1.730.242	-1.730.242	-1.730.242
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-40.095.999,76**	**-55.418.928**	**-51.693.983**	**-46.619.462**	**-47.057.536**	**-48.160.564**	**-49.249.026**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 37 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 37 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Beihilfen des Landes aus Mitteln der Feuerschutzsteuer	120.000 €	120.000 €
- Erstattungen für das Projekt GAIA-X	0 €	0 €
- Erstattungen Lehrgänge FF durch das NLBK	0 €	0 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Die Erträge bildeten die Erstattungen des Bundes für das Projekt GAIA-X ab. Die Erstattungen waren zeitlich begrenzt. Für das Projekt GAIA-X liegt ein Förderbescheid zugrunde. Aus diesem Bescheid geht hervor, dass das Projekt im Jahr 2024 endet und ab dem Haushaltsjahr 2025 keine Erstattungen mehr erfolgen. Zudem erfolgte ab 2024 eine Umstrukturierung der Truppausbildung der Freiwilligen Feuerwehr. Daher finden ab 2024 keine separaten Truppführerlehrgänge mehr statt, welche zuvor durch das NLBK erstattet wurden.

zu Zeile 5 (Öffentlich-rechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Abrechnung von Gebühren der jeweils aktuellen Gebührensatzung für Hilfeleistungen, für Fehlalarmierungen durch Brandmeldeanlagen, für Brandsicherheitswachen und für Maßnahmen der Brandverhütungsschau	888.700 €	888.700 €
- Entgelte des Rettungsdienstes aufgrund der aktuellen Rettungsdiensttarifordnung	24.439.300 €	25.539.300 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Die Ertragserwartung resultiert aus der neuen Rettungsdiensttarifordnung, die für die Einsatzabrechnung ab 01.06.2024 heranzuführen ist.

Zu Zeile 6 (Privatrechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Ausbildung für Dritte	345.500 €	345.500 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Nach Beendigung der Corona Pandemie konnte das Ausbildungsangebot schrittweise erhöht werden. Aufgrund dessen kann die Möglichkeit der Ausbildung Dritter ausgeweitet werden wodurch sich ab 2025 ein höherer Ertrag generiert.

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen für Personalkosten der Integrierten Regionalleitstelle Braunschweig-Peine-Wolfenbüttel	2.063.200 €	2.063.200 €

zu Zeile 13 (Personalkostenaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Personalkostenaufwendungen	39.782.241 €	34.196.380 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Zur Erläuterung der Erhöhung der Personalkostenaufwendungen wird auf Nummer 2.2.1 des Vorberichts verwiesen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Unterhaltung Kraftfahrzeuge (inkl. Betriebskosten, GEZ, Versicherungsbeiträge, Steuern, Reparaturkosten)	1.271.900 €	885.300 €
- Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	577.200 €	558.200 €
.- Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen	900.800 €	945.900 €
- IM sonstige Sachaufwendungen	0 €	0 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):

Die Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultiert aus der Einstellung der Förderung des Projektes für den Bevölkerungsschutz zur Errichtung von Leuchttürmen.

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattung an das städtische Klinikum für Notärzte, Rufbereitschaft des leitenden Notarztes, den ärztlichen Leiter Rettungsdienst und Nutzung der Rettungsschule	1.800.000 €	1.890.000 €
- Erstattungen an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	4.406.761 €	4.445.861 €
- Erstattungen an beauftragte Hilfsorganisationen (DRK, ASB, MHD, JUH)	14.453.900 €	15.176.600 €

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314010 Zuweisungen vom Bund	208.492,87	92.100	15.500	15.500	15.887	15.967	16.047
314110 Zuweisungen vom Land	148.800,00	167.600	132.000	132.000	135.300	135.977	136.656
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**357.292,87**	**259.700**	**147.500**	**147.500**	**151.187**	**151.943**	**152.703**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316110 Auflösung SoPo Invest.Zuwend. (nicht zweckgeb.)		497.509	528.065	535.155	551.189	551.189	551.189
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		11.202	10.912	10.585	9.630	9.630	9.630
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**508.711**	**538.977**	**545.740**	**560.819**	**560.819**	**560.819**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren			1.600	1.600	1.640	1.648	1.656
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.122.109,48	19.666.100	25.328.000	26.428.000	27.088.700	27.224.143	27.360.264
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**16.122.109,48**	**19.666.100**	**25.329.600**	**26.429.600**	**27.090.340**	**27.225.792**	**27.361.921**
Privatrechtliche Entgelte							
342110 Erträge aus Verkauf	4.064,99	5.000	5.000	5.000	5.125	5.151	5.177
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	376.248,52	103.000	345.500	345.500	354.137	355.908	357.688
*** Privatrechtliche Entgelte**	**380.313,51**	**108.000**	**350.500**	**350.500**	**359.263**	**361.059**	**362.864**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	9.900,00	9.600	10.800	10.800	11.070	11.125	11.181
348110 Erstattung Land	46.068,71	25.500	38.400	38.400	39.360	39.557	39.755
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.956.204,09	2.104.900	2.084.100	2.084.100	2.136.203	2.146.884	2.157.618
348710 Erstattung privaten Unternehmen	85.720,00	107.100	107.100	107.100	109.778	110.326	110.878
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	46.102,70	61.400	59.500	59.500	60.988	61.292	61.599
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**2.143.995,50**	**2.308.500**	**2.299.900**	**2.299.900**	**2.357.398**	**2.369.185**	**2.381.031**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Ordentliche Erträge**	**19.003.711,36**	**22.851.011**	**28.666.477**	**29.773.240**	**30.519.007**	**30.668.798**	**30.819.338**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	18.903.052,31	20.905.754	20.678.100	21.406.900	21.835.038	22.271.739	22.717.173
401140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	898.845,19	956.500	1.187.300	1.388.600	1.416.372	1.444.699	1.473.593
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	1.898.837,98	2.129.109	2.256.500	2.298.600	2.372.845	2.420.302	2.468.708
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt	38.644,34	41.500	157.600	190.700	194.514	198.404	202.372
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	100.657,18	136.095	126.800	131.900	135.211	137.915	140.674
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi	1.923,62	2.700	8.500	10.400	11.781	12.017	12.257
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	396.736,02	436.606	484.500	493.900	495.234	505.138	515.241
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi	7.561,59	8.900	32.900	39.600	39.525	40.315	41.121
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	852.483,72	633.500	846.200	896.800	914.736	933.031	951.692
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	2.771.045,60	12.167.464	11.938.497	6.245.954	6.136.026	6.261.814	6.418.985
406110 Rückstellungen für Beihilfen	457.222,39	2.031.946	2.065.344	1.093.026	1.086.140	1.120.896	1.161.921
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		4.449					
*** Personalaufwendungen**	**26.327.009,94**	**39.454.523**	**39.782.241**	**34.196.380**	**34.637.421**	**35.346.270**	**36.103.738**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	7.537.549,87	7.812.900	8.168.100	8.463.100	8.755.077	9.046.621	9.338.827
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	1.421.691,48	1.106.100	1.612.900	1.677.400	1.710.948	1.745.167	1.780.070
*** Versorgungsaufwendungen**	**8.959.241,35**	**8.919.000**	**9.781.000**	**10.140.500**	**10.466.025**	**10.791.788**	**11.118.897**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	23.434,68						
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		30.700	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	243.810,66	384.700	364.400	362.900	383.700	362.900	362.900

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	14.762,10	10.500	10.500	73.400	119.700	119.700	119.700
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	463.656,63	634.400	910.400	505.900	505.400	505.900	505.400
422140 Aufwendungen für Wartung Software	230.001,62	232.200	267.800	324.700	325.200	324.700	346.000
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	18.477,99	19.700	65.700	68.800	69.144	71.218	73.354
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	126.629,03	113.000	126.500	123.500	132.500	132.500	132.500
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	285.385,91	524.200	577.200	558.200	568.200	578.200	488.200
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	25.850,06	41.500	50.200	52.700	52.964	54.552	56.189
423120 Inventarmieten	8.702,22		7.900	8.400	8.442	8.695	8.956
423210 Leasing	146.321,56	3.200	3.200	3.200	3.216	3.312	3.412
424100 Reinigung	6.508,82	7.700	7.000	7.400	7.474	7.698	7.929
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten		19.600	19.600	20.600	20.806	21.430	22.073
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	306.345,50	222.900	278.300	292.200	295.122	303.976	313.095
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	79.079,02	81.700	83.200	87.200	88.072	90.714	93.435
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	524.139,76	550.000	558.900	586.900	592.769	610.552	628.869
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	834.776,73	566.100	900.800	945.900	955.359	984.020	1.013.540
426130 Aufwand medizin. Untersuchungen	864,66	400	100	100	101	104	107
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.569,04	8.900	12.100	12.700	12.827	13.212	13.608
427125 Lebensmittel	24.183,14	7.700	25.800	27.100	27.371	28.192	29.038
427130 Repräsentationsaufwendungen	442,21	200	100	100	101	104	107
427135 medizinischer Sachbedarf	84.545,58	154.800	109.700	115.200	116.352	119.843	123.438
427140 Veranstaltungen	22.527,38	10.600	74.800	78.500	79.285	81.664	84.113
427145 EDV-Kosten	72.999,24	94.300	80.600	84.600	85.446	88.010	90.650
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	92.507,09	29.200	84.900	89.200	90.092	92.795	95.579

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427160 Lehrmittelbedarf	7.167,62	5.900	28.000	29.400	29.694	30.584	31.502
427180 Veröffentlichungen	3.062,70	4.800	2.700	2.800	2.828	2.913	3.000
427190 Sonstige Sachaufwendungen	30.285,40	99.300	40.500	42.600	43.026	44.317	45.646
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	397.530,82	2.200.000				20.800	
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	10,38						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**4.091.577,55**	**6.058.200**	**4.721.600**	**4.534.900**	**4.645.890**	**4.733.305**	**4.723.042**
Abschreibungen							
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		3.649	1.277	187			
471130 AfA Gebäude		2.436	2.002	1.902	1.611	1.611	1.611
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		66.666	88.888	88.889	88.889	88.889	88.889
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		88.696	88.695	86.598	22.304	22.304	22.304
471160 AfA Fahrzeuge		1.650.478	1.925.847	2.315.091	2.549.953	2.549.953	2.549.953
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		269.501	417.007	568.552	570.932	570.932	570.932
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		12.713					
472111 AfA auf Forderungen	96.069,04						
*** Abschreibungen**	**96.069,04**	**2.094.139**	**2.523.716**	**3.061.219**	**3.233.689**	**3.233.689**	**3.233.689**
Transferaufwendungen							
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	75.701,00	74.800	84.300	88.500	90.270	93.429	97.634
*** Transferaufwendungen**	**75.701,00**	**74.800**	**84.300**	**88.500**	**90.270**	**93.429**	**97.634**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	2.810,76	4.700	2.400	2.500	2.512	2.588	2.691
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	568.776,62	415.900	505.700	531.000	533.655	549.665	571.651
442910 Aufwand Rechte + Dienste, vermischte Ausgaben	1.508.091,53	2.368.200	1.956.800	2.054.700	2.064.973	2.126.923	2.212.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	11.318,88	12.100	13.600	14.400	14.472	14.906	15.502
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	1.377,63	1.400	5.700	6.100	6.130	6.314	6.567
443135 Bankgebühren + Porto	225,97	100	200	200	201	207	215
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	161.228,18	6.400	61.700	61.000	61.305	63.144	65.670
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	19.346,48	22.500	22.500	23.700	23.819	24.533	25.515
443160 Zeitschriften	6.079,82	13.200	6.800	7.200	7.236	7.453	7.751
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	25.113,73	17.700	42.700	44.800	45.024	46.375	48.230
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	19.627,05	8.400	22.500	23.700	23.819	24.533	25.515
444120 Haftpflichtversicherungen	49.076,95	49.500	49.600	52.100	52.361	53.931	56.089
444170 sonstige Versicherungen	1,79						
445410 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich	100.000,00	82.500	82.500	86.700	86.700	86.700	86.700
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	1.848.131,72	2.068.300	2.270.890	2.270.890	2.270.890	2.270.890	2.270.890
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	946.975,80	1.011.100	926.000	943.600	962.472	981.721	1.001.356
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	1.020.900,72	1.124.000	1.089.200	1.109.600	1.131.792	1.154.428	1.177.516
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	13.322,60	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	14.948,12						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	8.411,95	2.400	20.800	21.900	22.338	23.008	23.929
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	9.571,88	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	46.203,40	50.500	56.771	56.771	56.771	56.771	56.771
445810 Erstattung an übrige Bereiche	11.586.404,36	12.638.400	14.557.500	15.286.600	15.363.033	15.363.033	15.363.033
448210 Säumniszuschläge	84,81						
449120 Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	330,82	300	400	400	402	414	431
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**17.968.361,57**	**19.940.700**	**21.737.361**	**22.640.961**	**22.773.005**	**22.900.638**	**23.061.122**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Ordentliche Aufwendungen**	**57.517.960,45**	**76.541.362**	**78.630.218**	**74.662.460**	**75.846.300**	**77.099.120**	**78.338.121**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-38.514.249,09**	**-53.690.351**	**-49.963.741**	**-44.889.220**	**-45.327.293**	**-46.430.322**	**-47.518.783**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	116.628,54						
531310 Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	99.972,00						
*** Außerordentliche Erträge**	**216.600,54**						
511110 Aufwand im Zusammenhang m.Katastrophen u.ä.Ereig.	14.123,03						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	69.767,42						
532310 Aufwand aus Abgang von beweglichen Sachen	10.082,00						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**93.972,45**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**122.628,09**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-38.391.621,00**	**-53.690.351**	**-49.963.741**	**-44.889.220**	**-45.327.293**	**-46.430.322**	**-47.518.783**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.704.378,76	1.728.577	1.730.242	1.730.242	1.730.242	1.730.242	1.730.242
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.704.378,76**	**-1.728.577**	**-1.730.242**	**-1.730.242**	**-1.730.242**	**-1.730.242**	**-1.730.242**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-40.095.999,76**	**-55.418.928**	**-51.693.983**	**-46.619.462**	**-47.057.536**	**-48.160.564**	**-49.249.026**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	19.220.311,90	22.851.011	28.666.477	29.773.240	30.519.007	30.668.798	30.819.338
Summe aller Aufwendungen	59.316.311,66	78.269.939	80.360.460	76.392.702	77.576.542	78.829.362	80.068.364

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 37 Feuerwehr

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.12	***Sicherheit und Ordnung***								
1.12.1260	**Brandschutz**								
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr Berufsfeuerwehr	-18.213.843	-30.587.311	379.370	29.874.762	-29.495.393	396.010	27.613.056	-27.217.046
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung Berufsfeuerwehr	1.603.716	-1.730.253	2.094.507	4.133.066	-2.038.559	2.097.433	3.972.974	-1.875.541
1.12.1260.13	Leitstelle	1.093.835	-8.620.527	1.171.583	10.664.728	-9.493.145	1.166.890	9.464.856	-8.297.967
1.12.1260.14	Service	322.124	-1.455.079	431.368	5.840.445	-5.409.077	428.198	5.440.637	-5.012.439
1.12.1260.21	Freiwillige Feuerwehr	11.820	-5.647.375	93.350	4.840.371	-4.747.021	88.410	4.502.311	-4.413.901
Summe Produktgruppe		**-15.182.348**	**-48.040.546**	**4.170.177**	**55.353.373**	**-51.183.196**	**4.176.940**	**50.993.835**	**-46.816.895**
1.12.1270	**Rettungsdienst**								
1.12.1270.11	Notfallrettung	842.167	-1.467.230	15.969.700	14.091.517	1.878.183	16.688.000	14.352.561	2.335.439
1.12.1270.12	Notarzteinsatz	805.605	-2.354.945	5.788.700	6.350.886	-562.186	6.049.100	6.421.696	-372.596
1.12.1270.13	Krankentransport	-2.635.796	382.035	2.697.400	2.584.110	113.290	2.818.700	2.723.622	95.078
Summe Produktgruppe		**-988.024**	**-3.440.141**	**24.455.800**	**23.026.513**	**1.429.287**	**25.555.800**	**23.497.879**	**2.057.921**
1.12.1280	**Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen**								
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	45.546	-3.938.242	40.500	1.980.575	-1.940.075	40.500	1.900.988	-1.860.488
Summe Produktgruppe		**45.546**	**-3.938.242**	**40.500**	**1.980.575**	**-1.940.075**	**40.500**	**1.900.988**	**-1.860.488**
Summe Teilhaushalt		**-16.124.826**	**-55.418.928**	**28.666.477**	**80.360.460**	**-51.693.983**	**29.773.240**	**76.392.702**	**-46.619.462**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.12.1260.X1 - Gefahrenabwehr

Produktbeschreibung:

- Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren
- Erhaltung von Sachwerten und Kulturgütern der Allgemeinheit
- Schutz der Umwelt
- Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen wurden
- Beseitigung allgemeiner Störungen der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Produktziele:

- Abwehr von Gefahren für Leben und Gesundheit
- Vermeidung von Schäden oder Folgeschäden an Sachwerten, Umwelt und Kulturgütern
- Sicherstellung der Erreichungsgrade zu vorgegebenen Schutzzielen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1260.11.01	Brandbekämpfung (Berufsfeuerwehr)
1.12.1260.11.02	Technische Hilfeleistung (Berufsfeuerwehr)
1.12.1260.11.03	Technische Hilfeleistung BgA B374
1.12.1260.21.01	Brandbekämpfung (Freiw. Feuerwehr)
1.12.1260.21.02	Technische Hilfeleistung (Freiw. Feuerwehr)

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	192.387	225.800	**199.400**	**199.400**
	Übrige ordentliche Erträge	46.137	360.408	**273.320**	**285.020**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**238.524**	**586.208**	**472.720**	**484.420**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufw. für aktives Personal	18.422.692	29.066.305	**27.052.563**	**24.281.835**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	2.152.655	**2.434.541**	**2.200.822**
16	Abschreibungen	810	1.228.000	**1.513.219**	**1.908.671**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	65.050	**74.550**	**78.270**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	17.045	3.505.206	**2.809.635**	**2.863.760**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**18.440.547**	**36.017.217**	**33.884.509**	**31.333.357**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-18.202.023**	**-35.431.009**	**-33.411.789**	**-30.848.937**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-18.202.023**	**-35.431.009**	**-33.411.789**	**-30.848.937**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	803.678	**782.010**	**782.010**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-803.678	**-782.010**	**-782.010**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-18.202.023**	**-36.234.686**	**-34.193.799**	**-31.630.947**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einsätze Brandbekämpfung		1.569	1.516	1.648	1.500	1.600	1.600
Einsätze Technische Hilfeleistung		2.753	2.475	2.584	2.700	2.600	2.600
Tote durch Brand		0	1	2	0	0	0
Schutzzielerreichungsgrad Stufe 1 ***)	%	-			75,0	75,0	75,0
Du. Zeit bis zum Ausrücken Löschzug **)	Min.	2,81	2,23	2,15	2,50	2,20	2,20
Du. Zeit bis zum Ausrücken Rettungsw. **)	Min.	4,26	2,22	2,01	4,00	2,10	2,10

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) Diese Zeit beinhaltet das Notrufgespräch, die Disposition, die Alarmauslösung, die Alarmübertragung, das Laufen zum Fahrzeug, das Anlegen der persönlichen Schutzkleidung und die Ausfahrt aus der Remise.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 37 - Feuerwehr**

Wesentliches Produkt **1.12.1260.X1 - Gefahrenabwehr**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Bedarfsorientierte Sanierung, Erweiterung oder Erneuerung der Feuerwehrgebäude**

Nr.: **1**

Wirkung: Optimierung der Arbeitsbedingungen für Einsatzkräfte, Einhaltung von Unfallverhütungsvorschriften, Aufrechterhaltung des Sicherheitsniveaus für die Braunschweiger Bevölkerung, Sicherstellung der Stabsarbeit, Verlegung der Liegenschaften aus hochwassergefährdetem Gebiet

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	1, 2, 4
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	
1.12.1260.13	Leitstelle	
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**92.163.344 €**	**Gesamt:**	**3.152.989 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	94.833.344 €	Abschrei-bungen:	3.201.049 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	2.670.000 €	Erträge:	48.060 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Unterbringung der Katastrophenschutzeinheiten sowie der Einheiten der Feuerwehr, Sicherstellung des Leitstellenbetriebes

Maßnahmezeitraum: 2021 bis 2029

Wesentliches Produkt

1.12.1260.13 - Leitstelle

Produktbeschreibung:

- Disposition von Einsätzen in den Bereichen Brandschutz, Technische Hilfeleistung und Rettungsdienst gemäß Alarm- und Ausrückordnung
- Unterstützung der Einsatzleitung
- Information anderer Fachbereiche und Organisationen über / bei besonderen Lagen

Der Betrieb erfolgt als Regionalleitstelle für das Stadtgebiet Braunschweigs und die Landkreise Peine und Wolfenbüttel.

Produktziele:

Einhaltung vorgegebener Dispositionszeiten

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.12.1260.13.01	Disposition BS Feuerwehr
1.12.1260.13.02	Disposition BS Rettungsdienst
1.12.1260.13.03	Disposition PE Feuerwehr/Rettungsdienst
1.12.1260.13.04	Disposition WF Feuerwehr/Rettungsdienst

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	1.127.658	1.474.320	**1.171.583**	**1.166.890**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.127.658**	**1.474.320**	**1.171.583**	**1.166.890**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufw. für aktives Personal	24.236	9.434.791	**9.293.286**	**8.079.534**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	40.773	**125.251**	**135.237**
16	Abschreibungen	0	77.451	**69.612**	**65.840**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	9.587	239.897	**844.438**	**856.480**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**33.823**	**9.792.912**	**10.332.587**	**9.137.091**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+1.093.835**	**-8.318.592**	**-9.161.004**	**-7.970.201**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.093.835**	**-8.318.592**	**-9.161.004**	**-7.970.201**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	301.935	**327.766**	**327.766**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-301.935	**-327.766**	**-327.766**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.093.835**	**-8.620.527**	**-9.488.770**	**-8.297.967**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Dokumentierte Leitstellenvorgänge	235.529	349.046	339.931	245.000	340.000	340.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 37 - Feuerwehr**

Wesentliches Produkt **1.12.1260.13 - Leitstelle**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Bedarfsorientierte Sanierung, Erweiterung oder Erneuerung der Feuerwehrgebäude**

Nr.: **1**

Wirkung: Optimierung der Arbeitsbedingungen für Einsatzkräfte, Einhaltung von Unfallverhütungsvorschriften, Aufrechterhaltung des Sicherheitsniveaus für die Braunschweiger Bevölkerung, Sicherstellung der Stabsarbeit, Verlegung der Liegenschaften aus hochwassergefährdetem Gebiet

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	1, 2, 4
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	
1.12.1260.13	Leitstelle	
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**92.163.344 €**	**Gesamt:**	**3.152.989 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	94.833.344 €	Abschrei-bungen:	3.201.049 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	2.670.000 €	Erträge:	48.060 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Unterbringung der Katastrophenschutzeinheiten sowie der Einheiten der Feuerwehr, Sicherstellung des Leitstellenbetriebes

Maßnahmezeitraum: 2021 bis 2029

Wesentliches Produkt

1.12.1270.11 - Notfallrettung

Produktbeschreibung:

- Abwehr von Lebensgefahr und schweren gesundheitlichen Schäden am Einsatzort bei lebensbedrohlich Verletzten oder Erkrankten
- Herstellung der Transportfähigkeit der Patienten
- Beförderung der Patienten in eine für die weitere Versorgung geeignete Behandlungseinrichtung unter fachgerechter Betreuung mit dafür besonders ausgestatteten Rettungsmitteln
- Rettungsmedizinische Patientendokumentation

Produktziele:

- Schäden bei Notfallpatienten begrenzen und Leiden lindern
- Folgeschäden vermeiden
- Einhaltung der Hilfsfrist

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.12.1270.11.01 Notfallrettung mit Rettungstransportwagen
1.12.1270.11.02 Notfallrett. b. Massenanfall v. Verletzten

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	8.597.491	10.807.900	**15.958.900**	**16.677.200**
	Übrige ordentliche Erträge	16.407	62.368	**10.800**	**10.800**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**8.613.898**	**10.870.268**	**15.969.700**	**16.688.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	2.453.610	3.669.860	**3.389.286**	**3.088.497**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	234.560	483.688	**761.032**	**792.099**
16	Abschreibungen	57.532	126.770	**157.406**	**170.796**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	5.026.030	7.973.858	**9.750.921**	**10.268.297**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**7.771.732**	**12.254.175**	**14.058.645**	**14.319.690**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+842.166**	**-1.383.907**	**+1.911.055**	**+2.368.310**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	1	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**1**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+842.167**	**-1.383.907**	**+1.911.055**	**+2.368.310**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	83.323	**32.871**	**32.871**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-83.323	**-32.871**	**-32.871**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+842.167**	**-1.467.230**	**+1.878.183**	**+2.335.439**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Notfallrettungen	31.746	41.569	39.751	32.000	39.800	39.800

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.12.1280.11 - Großschadensereignisse

Produktbeschreibung:

Außerordentliche Ereignisse, bei denen die in den Bereichen Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Notfallrettung und Krankentransport vorgehaltenen Einsatzmittel nicht ausreichen und der Einsatz von zusätzlichen Kräften und Mitteln unter einheitlicher Leitung in der Führungsebene zum Schutz der Allgemeinheit erforderlich ist. Des Weiteren erfolgt die Durchführung des Bevölkerungsschutzes.

Produktziele:

- Erhaltung von Leben und Gesundheit, Eingrenzung von Schäden und Vermeidung von Folgeschäden
- Rettung von Menschen und Tieren aus Gefahrensituationen
- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.12.1280.11.01 Katastrophenschutzplanung
1.12.1280.11.02 Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen
1.12.1280.11.03 Katastrophenschutzplanung BgA B374

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
	Ordentliche Erträge				
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	45.546	40.500	**40.500**	**40.500**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**45.546**	**40.500**	**40.500**	**40.500**
	Ordentliche Aufwendungen				
13	Personalaufwendungen	0	1.243.020	**1.100.270**	**992.234**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	2.321.800	**130.100**	**129.700**
16	Abschreibungen	0	120.056	**155.542**	**175.282**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	238.459	**557.253**	**566.363**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**0**	**3.923.335**	**1.943.165**	**1.863.579**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+45.546**	**-3.882.835**	**-1.902.665**	**-1.823.079**
	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen				
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+45.546**	**-3.882.835**	**-1.902.665**	**-1.823.079**
	Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	55.407	**37.409**	**37.409**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-55.407	**-37.409**	**-37.409**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+45.546**	**-3.938.242**	**-1.940.075**	**-1.860.488**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen je 1.000 Einwohner	€	1.660	1.540	-	15.910	7.920	7.600

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 37 - Feuerwehr**

Wesentliches Produkt 1.12.1280.11 - Großschadensereignisse

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Bedarfsorientierte Sanierung, Erweiterung oder Erneuerung der Feuerwehrgebäude**

Nr.: **1**

Wirkung: Optimierung der Arbeitsbedingungen für Einsatzkräfte, Einhaltung von Unfallverhütungsvorschriften, Aufrechterhaltung des Sicherheitsniveaus für die Braunschweiger Bevölkerung, Sicherstellung der Stabsarbeit, Verlegung der Liegenschaften aus hochwassergefährdetem Gebiet

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	1, 2, 4
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	
1.12.1260.13	Leitstelle	
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**92.163.344 €**	**Gesamt:**	**3.152.989 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	94.833.344 €	Abschrei-bungen:	3.201.049 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	2.670.000 €	Erträge:	48.060 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Unterbringung der Katastrophenschutzeinheiten sowie der Einheiten der Feuerwehr, Sicherstellung des Leitstellenbetriebes

Maßnahmezeitraum: 2021 bis 2029

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.288.430,03**	**22.342.300**	**28.145.900**	**29.245.900**		**29.976.588**	**30.126.379**	**30.276.919**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-54.386.926,13**	**-60.243.364**	**-62.121.061**	**-64.280.661**	**-5.370.900**	**-65.408.846**	**-66.501.120**	**-67.541.926**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**35.098.496,10**	**37.901.064**	**33.975.161**	**35.034.761**	**5.370.900**	**35.432.258**	**36.374.742**	**37.265.007**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	737.827,35	550.000	**580.000**	**580.000**		580.000	580.000	580.000
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen	105.784,00	134.500	**209.400**	**165.900**		241.300	360.600	317.100
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**843.611,35**	**684.500**	**789.400**	**745.900**		**821.300**	**940.600**	**897.100**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.101.040,48	3.749.600	**3.307.700**	**5.237.600**	16.271.900	5.652.500	2.051.100	3.330.700
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.101.040,48**	**3.749.600**	**3.307.700**	**5.237.600**	**16.271.900**	**5.652.500**	**2.051.100**	**3.330.700**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**1.257.429,13**	**3.065.100**	**2.518.300**	**4.491.700**	**16.271.900**	**4.831.200**	**1.110.500**	**2.433.600**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-36.355.925,23**	**-40.966.164**	**-36.493.461**	**-39.526.461**	**-21.642.800**	**-40.263.458**	**-37.485.242**	**-39.698.607**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-36.355.925,23**	**-40.966.164**	**-36.493.461**	**-39.526.461**	**-21.642.800**	**-40.263.458**	**-37.485.242**	**-39.698.607**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 37 (Global FB 37) und GVG FB 37 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 – 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 19 (Zuwendungen für Investitionstätigkeit):

	2025	2026
- Zuwendung aus dem Aufkommen der Feuerschutzsteuer des Landes Niedersachsen:	**580.000 €**	**580.000 €**

zu Zeile 21 (Veräußerung von Sachvermögen):

	2025	2026
Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen:		
- für die Feuerwehr	161.800 €	127.400 €
- für den Rettungsdienst	47.600 €	38.500 €
	209.400 €	**165.900 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
Fahrzeugbeschaffungen und Beschaffung sonstiger Sachanlagen:		
- für Feuerwehr und Katastrophenschutz: (über 1.000 € netto)	2.813.100 €	3.706.300 €
(Die zusätzlichen Ansätze 2026 sind u.a. für die Beschaff. von 2 Löschgruppenfahrz. bestimmt.)		
- für den Rettungsdienst: (über 1.000 € netto)	494.600 €	1.531.300 €
(Die zusätzlichen Ansätze 2026 sind für die Beschaffung von 3 neuen Rettungswagen bestimmt.)		
	3.307.700 €	**5.237.600 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370041 Wechselladerfahrzeug (WLF) BF / Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350.000		350.000		350.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**350.000**		**350.000**		**350.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-350.000**		**-350.000**		**-350.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370042 Einsatzleitwagen-Reserve (ELW) BF/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000		200.000		200.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**		**200.000**		**200.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**		**-200.000**		**-200.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370043 Einsatzleitwagen-Reserve (ELW) BF/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000		200.000		200.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**		**200.000**		**200.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**		**-200.000**		**-200.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370044 Einsatzleitwagen-ELW C-Dienst BF/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000		200.000		200.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**		**200.000**		**200.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**		**-200.000**		**-200.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370045 Einsatzleitwagen-ELW B-Dienst BF/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000		200.000		200.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**		**200.000**		**200.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**		**-200.000**		**-200.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370046 Abrollbehälter (AB Rüst) mit Kran/Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	170.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**170.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-170.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370047 Wechselladerfahrzeug Kran FF Innenstadt /Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	550.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**550.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-550.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370050 Löschgruppenfahrzeug 10/6 FF Waggum/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	400.000		400.000		400.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**400.000**		**400.000**		**400.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-400.000**		**-400.000**		**-400.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370051 Löschgruppenfahrzeug 10/6 FF Thune /Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	400.000		400.000		400.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**400.000**		**400.000**		**400.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-400.000**		**-400.000**		**-400.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370053 Gerätewagen Logistik FF Innenstadt / Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000		300.000		300.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**300.000**		**300.000**		**300.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**		**-300.000**		**-300.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370054 Gerätewagen Logistik FF Dibbesdorf / Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000		150.000		150.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**150.000**		**150.000**		**150.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-150.000**		**-150.000**		**-150.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370056 Rettungswagen (Ers. FW 3270)/ Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000		300.000		300.000			
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**300.000**		**300.000**		**300.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**		**-300.000**		**-300.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370057 Rettungswagen (Ers. FW 3271)/ Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000		300.000		300.000			
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**300.000**		**300.000**		**300.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**		**-300.000**		**-300.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370058 Rettungswagen (Ers. FW 3276) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000		300.000		300.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**300.000**		**300.000**		**300.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**		**-300.000**		**-300.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370059 Notarzteinsatzf.z. (Ers. FW 3234) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	216.700							
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**216.700**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-216.700**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370060 Notarzteinsatzf.z. (Ers. FW 3236) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	216.700							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**216.700**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-216.700**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370061 Notarzteinsatzf.z. (Ers. FW 3237) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	216.700							
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**216.700**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-216.700**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370062 Hilfslösch.fz. BF (Ers. FW 3015) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370063 Hilfsleist..fz. BF (Ers. FW 3016) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370064 Hilfsleist..fz. BF (Ers. FW 3017) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370065 Hilfsleist..fz. BF (Ers. FW 3018) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370066 Hilfsleist..fz. BF (Ers. FW 3019) /Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370067 TLF 4000 FF Leif. (Ers.BS-2152)/Besch.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	460.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**460.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-460.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370068 TLF 3000 FF Lamme (Ers.BS-2815)/Besch.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**440.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-440.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370070 TSF-W FF Ölper (Ers. FW 3870)/ Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	330.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**330.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-330.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370071 Rüstwagen-RW 2 BF (Ers. BS 2040)/Besch.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370072 Rüstwagen-RW 2 BF (Ers. BS 2041)/Besch.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	700.000					700.000		
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**700.000**					**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-700.000**					**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370073 Abrollbehälter HFS FF Innen. / Beschaff.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	850.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**850.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-850.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370076 FB 37: Sandsackmaschine+Zubehör /Beschaffung	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000		250.000		250.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**250.000**		**250.000**		**250.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-250.000**		**-250.000**		**-250.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370077 FB 37: GW-Hygiene/Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**300.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370078 FB 37: Gerätewagen IUK/Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**300.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370079 FB 37: KLAF (Ersatz FW 3041)/Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

5E.370080 FB 37: Rettungswagen (Ersatz FW3277) / Beschaffung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	320.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**320.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-320.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

5E.370081 FB 37: Rettungswagen (Ersatz FW3278) / Beschaffung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	320.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**320.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-320.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370082 FB 37:TLF 3000 FF (Ersatz BS 2813)/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**440.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-440.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370083 FB 37:TLF 3000 FF (Ersatz BS 2814)/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**440.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-440.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370084 Gerätewagen Ausb./Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370085 FB 37:TSF-W FF (Ersatz FW3872)/Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	330.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**330.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-330.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.370086 FB 37:GW Logistik (Ers.FW3842)/ Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**350.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-350.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

5E.370087 FB 37:DL(A) K23/12 (Ersatz FW3181)/ Beschaffung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.100.000							
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.100.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.100.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.370009 FB 37: Global-sonstige Sachanlagen BF	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.429.100	1.032.600	776.400	Nicht relevant (Global-Projekt)	400.000			
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.429.100**	**1.032.600**	**776.400**	Nicht relevant (Global-Projekt)	**400.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.429.100**	**-1.032.600**	**-776.400**	Nicht relevant (Global-Projekt)	**-400.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2025.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210227 Feuerwehrhaus Stöckheim / Erweiterung / Umbau		**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	2.648.300	630.000	218.300	1.800.000	215.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.648.300**	**630.000**	**218.300**	**1.800.000**	**215.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.648.300**	**-630.000**	**-218.300**	**-1.800.000**	**-215.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210281 Feuerwache Süd-West / Neubau		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investiti-onstätigkeit	2.403.000							
2	**= Summe der Einzahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**2.403.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	48.060.000	1.080.000	3.600.000	1.080.000	3.600.000	10.800.000	13.500.000	18.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermö-gensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlun-gen für Investitionstätig-keit**	**48.060.000**	**1.080.000**	**3.600.000**	**1.080.000**	**3.600.000**	**10.800.000**	**13.500.000**	**18.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-45.657.000**	**-1.080.000**	**-3.600.000**	**-1.080.000**	**-3.600.000**	**-10.800.000**	**-13.500.000**	**-18.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 37 Feuerwehr**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210440 FB 20: Sirenensystem / Einrichtung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	3.520.000	1.440.000	480.000	1.600.000	480.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.520.000**	**1.440.000**	**480.000**	**1.600.000**	**480.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.520.000**	**-1.440.000**	**-480.000**	**-1.600.000**	**-480.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule

Teilhaushalt:	**FB 40 - Schule**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Bereitstellung eines bedarfsgerechten, breitgefächerten, möglichst viele Bildungsgänge umfassenden, inklusiven Schulangebotes, das auch auswärtigen Schülerinnen und Schülern offen steht, bei gleichzeitiger Verbesserung der Ausstattung und des baulichen Zustandes der Schulanlagen sowie Ausbau von Ganztagsschulen
2.	Anpassung der Ausstattung der Schulen mit Multimediatechnik einschließlich datentechnischer Vernetzung entsprechend den methodisch-didaktischen Anforderungen, den technischen Entwicklungen und der veränderten Verfügbarkeit und Zugriffsmöglichkeit durch die Digitalisierung aller Formen des Wissens

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 40 Schule**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	2.260.647,67	1.702.700	**1.733.000**	1.733.000	1.776.325	1.785.207	1.794.133
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		911.942	**894.974**	893.376	566.861	566.861	566.861
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	108.698,22	110.000	**114.750**	114.750	117.619	118.207	118.798
6	Privatrechtliche Entgelte	8.692,16	7.200	**7.200**	7.200	7.380	7.417	7.454
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.439.414,46	6.675.649	**7.217.300**	7.467.300	7.653.983	7.692.253	7.730.714
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	**7.817.452,51**	**9.407.491**	**9.967.224**	**10.215.626**	**10.122.167**	**10.169.944**	**10.217.959**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	8.761.050,74	10.438.938	**11.208.089**	10.603.710	10.830.965	11.049.516	11.276.575
14	Versorgungsaufwendungen	1.099.395,28	1.002.200	**1.265.000**	1.295.700	1.337.293	1.378.916	1.420.712
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.407.884,35	9.301.100	**11.909.120**	12.334.120	12.114.091	12.317.990	12.527.885
16	Abschreibungen	6.887,48	2.344.169	**2.085.111**	2.060.484	1.090.555	1.090.555	1.090.555
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	1.815.614,07	1.949.650	**472.800**	349.800	355.415	367.854	384.408
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.579.557,02	67.444.320	**71.969.009**	73.740.978	74.397.168	75.413.815	76.602.136
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**82.670.388,94**	**92.480.377**	**98.909.129**	**100.384.792**	**100.125.486**	**101.618.646**	**103.302.271**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-74.852.936,43**	**-83.072.886**	**-88.941.905**	**-90.169.166**	**-90.003.319**	**-91.448.702**	**-93.084.312**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	97.008,91	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000	5.000
23	Außerordentliche Aufwendungen	15.428,10	50.000	**50.000**	50.000	50.000	50.000	50.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**81.580,81**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-74.771.355,62**	**-83.117.886**	**-88.986.905**	-90.214.166	**-90.048.319**	**-91.493.702**	**-93.129.312**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.333.452,85	987.470	**1.615.800**	1.615.800	1.615.800	1.615.800	1.615.800
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.305.331,94	2.774.836	**4.339.439**	4.339.439	4.339.439	4.339.439	4.339.439
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-971.879,09	-1.787.366	**-2.723.639**	-2.723.639	-2.723.639	-2.723.639	-2.723.639
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-75.743.234,71**	**-84.905.252**	**-91.710.544**	**-92.937.805**	**-92.771.957**	**-94.217.341**	**-95.852.951**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 40 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerke

Die Mittel der Projekte 5S.400007 (GVG-Einrichtungs-/technische Gegenstände Schulen), 5S.400008 (GVG-Funktionsgegenstände/Lehrmittel Schulen) und 5S.400012 (Global-Lehrmittel Schulen) sind zur flexibleren Handhabung auf den Schulgirokonten gegenseitig deckungsfähig. Voraussetzung hierfür ist, dass es sich um Aufwand aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen (Festwertbeschaffungen) handelt.

Die Projekte 5S.400013 (Global-Einrichtungsgegenstände Schulen) und 5S.400028 (GVG-Funktionsgegenstände/ Einrichtungsgegenstände/technische Gegenstände Schulen), sind zur flexibleren Handhabung der zentralen Ansätze für die Beschaffung von Funktionsgegenständen, technischen Lehrmitteln, Sportgeräten und Einrichtungsgegenständen für die Schulen (Festwertbeschaffungen) gegenseitig deckungsfähig.

Die GVG-Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 40, die keine Festwerte beinhalten, sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
- Zuweisungen vom Land für Einführung der inklusiven Schule	920.000 €	920.000 €
- Zuweisungen vom Land für Systembetreuung	430.000 €	430.000 €
- Zuweisungen vom Land für Verwaltungstätigkeiten	245.000 €	245.000 €
- Zuweisungen vom Land für Berufsschulen (Umschülerentgelte)	30.000 €	30.000 €
- Zuweisungen vom Land für Berufsschulen (Pflegeberufegesetz)	108.000 €	108.000 €

zu Zeile 5 (Öffentlich-rechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
- Entgelte für die außerschulische Nutzung von Schulräumen	111.000 €	111.000 €

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
- Gastschulbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.003.300 €	3.953.300 €
- Mittagessenversorgung in Schulen	3.200.000 €	3.500.000 €

	2025	**2026**
zu Zeile 14 (Versorgungsaufwendungen):	1.265.000 €	1.295.700 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Die Steigerung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich aus steigenden Fallzahlen sowie aufgrund der Übertragung der tariflichen Steigerungen auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich. Zusätzlich sind deutlich steigende Beihilfeleistungen zu verzeichnen, was sich voraussichtlich in den Folgejahren fortsetzen wird.

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
- Mittagessenversorgung in Schulen	3.200.000 €	3.500.000 €
- EDV-Ausstattung in Schulen (MEP - Geringwertige Vermögensgegenstände)	2.318.800 €	2.318.800 €

- Instandhaltungsaufwendungen	1.474.100 €	1.478.100 €
- Bildungsbüro - Alphabetisierungs-/Vorbereitungskurse	270.200 €	235.500 €
- - Projekt Demokratische Bildung	43.300 €	43.300 €
- Erwerb von Ausstattungsgegenständen in Schulen (Schulmobiliar, Funktionsgegenstände, Lehrmittel, Sportgeräte, Werkraumausstattungen, Küchenausstattungen etc.)	1.412.200 €	1.412.200 €
- Mieten/Pachten/Schulcontainer	816.300 €	924.300 €
- Schulschwimmen	263.000 €	263.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Folgende Ansatzveränderungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind ursächlich für die Erhöhung im Vorjahresvergleich:

EDV-Ausstattung in Schulen (+ 926 T€), höhere Ausgaben für Mieten (+ 504 T€) und Mittagessenversorgung in Schulen (+ 300 T€), Softwarekosten (+ 289 T€), technische Lehrmittel/Ausstattung in Berufsbildenden Schulen (+ 300 T€) sowie die Zusammenführung der Mittel für die Alphabetisierungs- und Vorbereitungskurse des Bildungsbüros in diesem Aufwandsbereich (+ 270 T€).

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):
- Zuschüsse (s. detaillierte Auflistung der Zuschüsse im Vorbericht unter Ziffer 2.2.3)

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Vor dem Hintergrund einer erwarteten Landesregelung für ein landesweit einheitliches 29 €-Ticket für Schülerinnen und Schüler ab dem Jahr 2025 wurden ab dem 2. Schulhalbjahr 2024/2025 keine Zuschüsse mehr an die BSVG für die kostengünstige Brauschweiger Schüler-Monatskarte eingeplant.

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026*):

Vor dem Hintergrund einer erwarteten Landesregelung für ein landesweit einheitliches 29 €-Ticket für Schülerinnen und Schüler ab dem Jahr 2025 wurden in 2026 keine Zuschüsse mehr an die BSVG für die kostengünstige Brauschweiger Schüler-Monatskarte eingeplant.

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
- Schülerbeförderungskosten	12.000.000 €	13.200.000 €
- Erstattung an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau für Miete und Mietnebenkosten	57.429.715 €	57.994.415 €
- Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Gastschulbeiträge)	319.000 €	319.000 €
- Erstattungen an übrige Bereiche (Förderschulen in privater Trägerschaft)	600.000 €	600.000 €

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx / 4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314110 Zuweisungen vom Land	1.747.626,63	1.439.500	1.733.000	1.733.000	1.776.325	1.785.207	1.794.133
314210 Zuweisungen von Gemeinden + Gemeindeverbänden	200,00						
314810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	37.000,00						
314815 GVG-Zuschüsse von übrigen Bereichen	475.821,04	263.200					
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**2.260.647,67**	**1.702.700**	**1.733.000**	**1.733.000**	**1.776.325**	**1.785.207**	**1.794.133**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		77.394	8.991	8.000	7.800	7.800	7.800
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		826.088	881.663	881.664	555.750	555.750	555.750
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		8.460	4.320	3.712	3.311	3.311	3.311
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**911.942**	**894.974**	**893.376**	**566.861**	**566.861**	**566.861**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	3.981,30		3.750	3.750	3.844	3.863	3.882
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	104.716,92	110.000	111.000	111.000	113.775	114.344	114.916
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**108.698,22**	**110.000**	**114.750**	**114.750**	**117.619**	**118.207**	**118.798**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	7.865,28	6.700	6.700	6.700	6.868	6.902	6.936
342110 Erträge aus Verkauf	826,88	500	500	500	512	515	518
*** Privatrechtliche Entgelte**	**8.692,16**	**7.200**	**7.200**	**7.200**	**7.380**	**7.417**	**7.454**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	1.071,14						
348110 Erstattung Land	158.484,57	234.000	262.000	292.000	299.300	300.796	302.300
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.633.767,92	3.759.649	4.003.300	3.953.300	4.052.133	4.072.394	4.092.755

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	10.743,96						
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	1.635.346,87	2.682.000	2.952.000	3.222.000	3.302.550	3.319.063	3.335.658
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**5.439.414,46**	**6.675.649**	**7.217.300**	**7.467.300**	**7.653.983**	**7.692.253**	**7.730.714**
**** Ordentliche Erträge**	**7.817.452,51**	**9.407.491**	**9.967.224**	**10.215.626**	**10.122.167**	**10.169.944**	**10.217.959**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	2.319.607,84	2.205.800	2.673.400	2.736.200	2.790.924	2.846.743	2.903.678
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	4.637.039,55	5.028.662	5.124.900	5.220.400	5.389.020	5.496.800	5.606.737
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt	44.653,33	86.100	77.400	103.100	105.162	107.265	109.411
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	245.301,44	329.859	283.600	289.500	296.767	302.702	308.757
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi	2.241,53	5.800	4.100	5.600	6.344	6.470	6.600
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	930.802,34	1.057.908	1.078.700	1.099.700	1.102.670	1.124.723	1.147.217
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi	8.728,32	17.600	16.400	21.700	21.659	22.092	22.534
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	175.490,23	170.800	237.400	246.600	251.532	256.562	261.694
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	340.932,35	1.307.322	1.459.671	749.714	736.519	751.617	770.483
406110 Rückstellungen für Beihilfen	56.253,81	218.314	252.518	131.196	130.369	134.541	139.465
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		10.773					
*** Personalaufwendungen**	**8.761.050,74**	**10.438.938**	**11.208.089**	**10.603.710**	**10.830.965**	**11.049.516**	**11.276.575**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	924.938,44	878.000	1.056.200	1.081.300	1.118.605	1.155.855	1.193.189
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	174.456,84	124.200	208.800	214.400	218.688	223.062	227.523
*** Versorgungsaufwendungen**	**1.099.395,28**	**1.002.200**	**1.265.000**	**1.295.700**	**1.337.293**	**1.378.916**	**1.420.712**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	275.223,41	1.120.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	63.304,04	197.400	167.400	167.400	167.400	167.400	167.400
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	3.256,01						
422140 Aufwendungen für Wartung Software	68.597,46	127.500	86.700	90.700	87.400	91.400	95.400
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	826,88						
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	30.282,46	5.000	5.000	5.000	5.025	5.176	5.331
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	845.781,36	1.477.600	2.376.800	2.376.800	2.376.800	2.376.800	2.376.800
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	1.061.526,60	1.407.200	1.412.200	1.412.200	1.412.200	1.412.200	1.412.200
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	220.001,04	312.300	816.300	924.300	928.922	956.789	985.493
423120 Inventarmieten	283,88	20.600	20.600	20.600	20.703	21.324	21.964
424130 Winterdienst	10.998,67						
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	12.848,58	288.000	263.000	263.000	265.630	273.599	281.807
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	1.201,99	1.000	1.000	1.000	1.010	1.040	1.071
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	4.965,95	6.300	6.300	6.300	6.363	6.554	6.751
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	18.048,72	28.000	24.500	24.500	24.745	25.487	26.252
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	571.280,97	346.400	678.000	644.300	650.743	670.265	690.373
427114 IM Planungskosten	4.284,00						
427125 Lebensmittel	2.063.615,03	2.900.300	3.200.300	3.500.300	3.535.303	3.641.362	3.750.603
427135 medizinischer Sachbedarf	160,29						
427140 Veranstaltungen	263.953,49	311.000	67.000	67.000	67.670	69.700	71.791
427145 EDV-Kosten	138.576,58	105.000	394.520	391.220	395.132	406.986	419.196
427150 Schulsport	253.516,13	171.000	263.000	263.000	265.630	273.599	281.807
427160 Lehrmittelbedarf	227.617,68	308.500	408.500	433.500	437.835	450.970	464.499
427180 Veröffentlichungen	6.571,03	7.000	7.000	7.000	7.070	7.282	7.501

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427190 Sonstige Sachaufwendungen	40.944,82	51.000	51.000	51.000	51.510	53.055	54.647
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	220.217,28	110.000	440.000	465.000	187.000	187.000	187.000
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**6.407.884,35**	**9.301.100**	**11.909.120**	**12.334.120**	**12.114.091**	**12.317.990**	**12.527.885**
Abschreibungen							
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		484.134	568.902	561.099	237.850	237.850	237.850
471130 AfA Gebäude		83.363	50.151	21.505	2.363	2.363	2.363
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		74.532	75.969	77.048	13.538	13.538	13.538
471160 AfA Fahrzeuge		14.226	11.969	12.461	12.460	12.460	12.460
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.306.904	1.378.120	1.388.371	824.344	824.344	824.344
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		381.010					
472111 AfA auf Forderungen	6.887,48						
*** Abschreibungen**	**6.887,48**	**2.344.169**	**2.085.111**	**2.060.484**	**1.090.555**	**1.090.555**	**1.090.555**
Transferaufwendungen							
431110 Zuweisung an das Land	92.100,00	92.100	92.100	92.100	92.561	95.800	100.111
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	1.457.976,50	1.604.850	123.000				
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	265.537,57	252.700	257.700	257.700	262.854	272.054	284.296
*** Transferaufwendungen**	**1.815.614,07**	**1.949.650**	**472.800**	**349.800**	**355.415**	**367.854**	**384.408**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	722,82	1.800	1.800	1.800	1.809	1.863	1.938
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	730,00	1.000	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
442940 Schülerbeförderungskosten	10.414.482,61	10.908.000	12.000.000	13.200.000	13.266.000	13.663.980	14.210.539
443110 IT-Aufwendungen	31,54						
443135 Bankgebühren + Porto	5.667,29	25.000	22.794	25.363	25.490	26.254	27.305

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	19.544,19						
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	127.486,78	233.100	165.500	170.500	171.352	176.493	183.553
443155 Kopierkosten	67.092,04	70.000	70.000	70.000	70.350	72.461	75.359
443160 Zeitschriften	53.780,86	55.500	55.500	55.500	55.777	57.451	59.749
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	183.502,75	38.800	191.000	191.000	191.955	197.714	205.622
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	6.453,17	21.000	14.300	14.000	14.070	14.492	15.072
444120 Haftpflichtversicherungen	12.076,00	10.000	12.000	12.000	12.060	12.422	12.919
445210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	288.792,42	271.000	319.000	319.000	319.000	319.000	319.000
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	26.224.341,17	26.579.760	28.444.112	28.444.112	28.444.112	28.444.112	28.444.112
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	10.356.366,39	11.024.470	10.561.100	10.771.900	10.987.338	11.207.085	11.431.226
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	14.893.313,69	16.075.940	17.713.400	18.067.300	18.428.646	18.797.219	19.173.163
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	75.986,19	386.400	386.400	386.400	386.400	386.400	386.400
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	14.029,81						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	132.178,43	135.000	135.000	135.000	137.700	141.831	147.504
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	238.634,52	152.300	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	222.283,23	135.000	225.000	225.000	229.500	236.385	245.840
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	27.635,25						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	655.608,84	664.450	711.103	711.103	711.103	711.103	711.103
445532 Erstatt.vU/B/S - sonstige Sachkosten	86.565,00	100.000	100.000	100.000	100.500	103.515	107.656
445810 Erstattung an übrige Bereiche	472.252,03	555.800	600.000	600.000	603.000	603.000	603.000
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**64.579.557,02**	**67.444.320**	**71.969.009**	**73.740.978**	**74.397.168**	**75.413.815**	**76.602.136**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**82.670.388,94**	**92.480.377**	**98.909.129**	**100.384.792**	**100.125.486**	**101.618.646**	**103.302.271**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-74.852.936,43**	**-83.072.886**	**-88.941.905**	**-90.169.166**	**-90.003.319**	**-91.448.702**	**-93.084.312**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501120 lfd.Zwecke Spende übriger Bereich, n.zweckgeb.	95.395,10						
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	1.613,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
*** Außerordentliche Erträge**	**97.008,91**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	15.428,10	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**15.428,10**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**81.580,81**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-74.771.355,62**	**-83.117.886**	**-88.986.905**	**-90.214.166**	**-90.048.319**	**-91.493.702**	**-93.129.312**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.333.452,85	987.470	1.615.800	1.615.800	1.615.800	1.615.800	1.615.800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.305.331,94	2.774.836	4.339.439	4.339.439	4.339.439	4.339.439	4.339.439
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-971.879,09**	**-1.787.366**	**-2.723.639**	**-2.723.639**	**-2.723.639**	**-2.723.639**	**-2.723.639**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-75.743.234,71**	**-84.905.252**	**-91.710.544**	**-92.937.805**	**-92.771.957**	**-94.217.341**	**-95.852.951**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	11.247.914,27	10.399.961	11.588.024	11.836.426	11.742.967	11.790.744	11.838.759
Summe aller Aufwendungen	86.991.148,98	95.305.213	103.298.568	104.774.231	104.514.925	106.008.085	107.691.710

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 40 Schule

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.21	***Schulträgeraufgaben***								
1.21.2110	**Grundschulen**								
1.21.2110.10	Schule	-1.124.111	-20.920.415	161.750	24.011.683	-23.849.933	176.861	24.417.770	-24.240.909
Summe Produktgruppe		**-1.124.111**	**-20.920.415**	**161.750**	**24.011.683**	**-23.849.933**	**176.861**	**24.417.770**	**-24.240.909**
1.21.2120	**Hauptschulen**								
1.21.2120.10	Schule	-18.183	-1.423.183	4.850	1.459.945	-1.455.095	4.622	1.468.571	-1.463.948
Summe Produktgruppe		**-18.183**	**-1.423.183**	**4.850**	**1.459.945**	**-1.455.095**	**4.622**	**1.468.571**	**-1.463.948**
1.21.2130	**Kombinierte Grund- und Hauptschulen**								
1.21.2130.10	Schule	-75.355	-1.600.727	15.950	1.692.388	-1.676.438	15.312	1.695.318	-1.680.006
Summe Produktgruppe		**-75.355**	**-1.600.727**	**15.950**	**1.692.388**	**-1.676.438**	**15.312**	**1.695.318**	**-1.680.006**
1.21.2150	**Realschulen**								
1.21.2150.10	Schule	-136.817	-4.110.820	28.256	4.485.536	-4.457.280	33.188	4.644.566	-4.611.378
Summe Produktgruppe		**-136.817**	**-4.110.820**	**28.256**	**4.485.536**	**-4.457.280**	**33.188**	**4.644.566**	**-4.611.378**
1.21.2170	**Gymnasien, Kollegs**								
1.21.2170.10	Schule	836.315	-12.958.784	1.942.984	17.181.102	-15.238.118	1.880.144	17.077.314	-15.197.171
Summe Produktgruppe		**836.315**	**-12.958.784**	**1.942.984**	**17.181.102**	**-15.238.118**	**1.880.144**	**17.077.314**	**-15.197.171**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 40 Schule

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.21.2180	**Gesamtschulen**								
1.21.2180.10	Schule	-332.608	-11.658.802	211.020	12.436.287	-12.225.267	215.197	12.665.696	-12.450.499
Summe Produktgruppe		**-332.608**	**-11.658.802**	**211.020**	**12.436.287**	**-12.225.267**	**215.197**	**12.665.696**	**-12.450.499**
1.21.2210	**Förderschulen**								
1.21.2210.10	Schule	303.607	-3.491.056	426.209	3.673.630	-3.247.421	430.940	3.827.617	-3.396.678
Summe Produktgruppe		**303.607**	**-3.491.056**	**426.209**	**3.673.630**	**-3.247.421**	**430.940**	**3.827.617**	**-3.396.678**
1.21.2310	**Berufliche Schulen**								
1.21.2310.10	Schule	1.014.615	-8.690.729	1.931.342	11.576.761	-9.645.419	1.928.926	11.618.714	-9.689.787
1.21.2310.21	IT	-76.398	-333.391	70.462	473.994	-403.533	73.393	472.688	-399.295
Summe Produktgruppe		**938.217**	**-9.024.120**	**2.001.804**	**12.050.755**	**-10.048.951**	**2.002.319**	**12.091.401**	**-10.089.082**
1.21.2410	**Schülerbeförderung**								
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-12.019.997	-12.808.173	2.000	12.839.673	-12.837.673	2.000	13.964.481	-13.962.481
Summe Produktgruppe		**-12.019.997**	**-12.808.173**	**2.000**	**12.839.673**	**-12.837.673**	**2.000**	**13.964.481**	**-13.962.481**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 40 Schule**

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.21.2430	**Sonstige schulische Aufgaben**								
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-82.772	-568.526	0	629.174	-629.174	0	588.109	-588.109
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-97.291	-705.369	0	821.428	-821.428	0	698.826	-698.826
1.21.2430.10	Schule	1.112.880	351.883	1.175.200	1.125.819	49.381	1.175.200	1.037.697	137.503
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-2.590.870	-4.595.890	3.200.000	7.707.526	-4.507.526	3.500.000	7.656.029	-4.156.029
1.21.2430.12	Sächl. Ausstattung	-8.412	-45.000	5.000	50.000	-45.000	5.000	50.000	-45.000
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	3.267.582	856.145	1.646.300	407.524	1.238.776	1.646.300	375.573	1.270.727
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	0	-37.481	0	0	0	0	0	0
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadteltern-, -schülerrat	-4.685	-1.800	0	24.928	-24.928	0	28.383	-28.383
1.21.2430.21	IT	214.233	-1.084.504	656.412	1.594.497	-938.086	638.736	1.405.684	-766.949
1.21.2430.22	Medienzentrum	-29.691	-734.806	110.290	716.152	-605.862	110.607	705.245	-594.638
Summe Produktgruppe		**1.780.974**	**-6.565.348**	**6.793.201**	**13.077.050**	**-6.283.848**	**7.075.843**	**12.545.548**	**-5.469.705**
1.25	***Kultur***								
1.25.2732	**Förderung der Erwachsenenbildung**								
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-178.948	-343.823	0	390.519	-390.519	0	375.949	-375.949
Summe Produktgruppe		**-178.948**	**-343.823**	**0**	**390.519**	**-390.519**	**0**	**375.949**	**-375.949**
Summe Teilhaushalt		**-10.026.905**	**-84.905.252**	**11.588.024**	**103.298.568**	**-91.710.544**	**11.836.426**	**104.774.231**	**-92.937.805**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.21.2XXX.10 - Schule

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung der erforderlichen Schulanlagen
- Ausstattung mit finanziellen Mitteln und der notwendigen Einrichtung
- Einsatz der Schulsekretärinnen

Produktziele:

Schaffung der infrastrukturellen Voraussetzungen zur Erreichung der pädagogischen Ziele der Schulen

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.21.2XXX.10.01	Verwaltung der Schule
1.21.2XXX.10.02	Unterrichtsbetrieb
1.21.2XXX.10.03	Schulanlage
1.21.2XXX.10.04	Gastschulbeiträge

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	11.560	6.700	**10.200**	**10.200**
	Übrige ordentliche Erträge	4.954.862	5.672.378	**5.887.361**	**5.850.190**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.966.422**	**5.679.078**	**5.897.561**	**5.860.390**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.751.853	4.882.093	**5.394.424**	**5.481.191**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	855.692	5.986.407	**8.226.370**	**8.387.175**
16	Abschreibungen	0	2.100.534	**2.045.274**	**2.020.882**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	778.533	54.966.180	**58.185.847**	**58.764.608**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**3.386.079**	**67.935.215**	**73.851.916**	**74.653.856**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+1.580.343**	**-62.256.137**	**-67.954.355**	**-68.793.466**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.580.343**	**-62.256.137**	**-67.954.355**	**-68.793.466**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	2.246.496	**3.791.236**	**3.799.406**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-2.246.496	**-3.791.236**	**-3.799.406**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.580.343**	**-64.502.633**	**-71.745.590**	**-72.592.873**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schüler	34.750	35.016	35.135	35.000	35.000	35.500

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 40 - Fachbereich Schule**

Wesentliches Produkt 1.21.2XXX.10 - Schule

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umwandlung weiterer Grundschulen in Ganztagsgrundschulen aufgrund der stufenweisen Einführung des Rechtsanspruchs für Kinder im Grundschulalter ab Schuljahr 2026/2027 (GaFÖG vom 02.10.2021)**

Nr.: **1**

Wirkung: Mit der Umwandlung der Schulen in Ganztagsschulen wird zum einen dem wachsenden Bedarf an Schulkindbetreuungsplätzen in Schulen entsprochen und zum anderen dem Rechtsanspruch gem. GaFÖG Rechnung getragen.

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.21.2XXX.10	Schule	1
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	

Finanzbedarf *)

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**130.264.267 €**	**Gesamt:**	**3.530.195 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	144.216.667 €	Abschrei-bungen:	4.058.140 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	13.952.400 €	Erträge:	527.945 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Beginn des Ganztagsbetriebes in weiteren Grundschulen durch Herstellung der notwendigen Infrastruktur

Maßnahmezeitraum: 2023 bis 2028

*) Einschließlich vom Ganztagsbetrieb unabhängiger sonstiger Maßnahmen (Z. B. Sanierung, Inklusion) in den umzuwandelnden Schulen

Wesentliches Produkt

1.21.2410.13 - Schülerbeförderung

Produktbeschreibung:

Erstattung der notwendigen Aufwendungen im ÖPNV bzw. Organisation der Beförderung im freigestellten Schülerverkehr sowohl für den Schulweg als auch für innerschulische Fahrten. Die u a. Kennzahl beinhaltet nicht die Begünstigten aus dem kostengünstigen Schülerticket.

Produktziele:

Die Schülerinnen und Schüler sollen von der Wohnung zur Schule und zu anderen Lernorten in kurzen Fahrzeiten sicher und möglichst kostengünstig befördert werden.

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.21.2410.13.01	Kostenerstattung im ÖPNV
1.21.2410.13.02	Beförderung mit Kraftomnibussen
1.21.2410.13.03	Behindertenbeförderung
1.21.2410.13.04	Innerschulische Beförder.m.beauf.Unternehmer
1.21.2410.13.05	Beförderung mit Taxen/Kleinbussen
1.21.2410.13.06	Beförderung Einzelmarken
1.21.2410.13.07	Beförderung Wochenmarken
1.21.2410.13.08	Schulwegsicherheit, Koordinierung
1.21.2410.13.09	Kostengünstiges Schülerticket

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	2.000	**2.000**	**2.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	135.768	332.160	**591.282**	**615.256**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	11.082	7.503	**9.886**	**11.569**
16	Abschreibungen	280	266	**119**	**75**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	1.457.977	1.474.650	**123.000**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	10.414.891	10.958.712	**12.070.369**	**13.283.809**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**12.019.997**	**12.773.291**	**12.794.657**	**13.910.709**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-12.019.997**	**-12.771.291**	**-12.792.657**	**-13.908.709**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-12.019.997**	**-12.771.291**	**-12.792.657**	**-13.908.709**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	36.882	**45.016**	**53.772**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-36.882	**-45.016**	**-53.772**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-12.019.997**	**-12.808.173**	**-12.837.673**	**-13.962.481**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zu befördernde Kinder	10.588	10.182	10.942	11.000	11.000	11.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.21.2430.11 - Schulentwicklung und -organisation

Produktbeschreibung:

Errichtung, Erweiterung, Einschränkung, Zusammenlegung, Teilung oder Aufhebung von Schulen nach Maßgabe der Entwicklung der Schülerzahlen und eines regional ausgeglichenen Bildungsangebotes

Produktziele:

Aufrechterhaltung eines bedarfsgerechten, breitgefächerten, möglichst viele Bildungsgänge umfassenden Schulangebotes, das auch auswärtigen Schülerinnen und Schülern offen steht

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.21.2430.11.01	Schulentwicklungsplanung
1.21.2430.11.02	Organsationsrechtliche Entscheidungen
1.21.2430.11.03	Laufende Schulorganisation
1.21.2430.11.04	Schulstatistiken
1.21.2430.11.05	Erhebung von Gastschulbeiträgen
1.21.2430.11.06	Leistung von Gastschulbeiträgen
1.21.2430.11.07	Servicestelle Mittagessenversorgung
1.21.2430.11.08	Bildungsmonitoring und -management
1.21.2430.11.09	Bildungskoordination für Neuzugewanderte
1.21.2430.11.10	Schulbildungsberatung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	1.823.185	2.900.000	**3.200.000**	**3.500.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.823.185**	**2.900.000**	**3.200.000**	**3.500.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	916.746	2.837.439	**2.718.032**	**2.427.711**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	2.524.222	3.166.397	**3.575.126**	**3.838.783**
16	Abschreibungen	6.607	1.375	**432**	**160**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	186.104	180.200	**55.000**	**55.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	780.376	1.142.412	**1.208.665**	**1.195.207**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**4.414.055**	**7.327.824**	**7.557.255**	**7.516.861**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-2.590.870**	**-4.427.824**	**-4.357.255**	**-4.016.861**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.590.870**	**-4.427.824**	**-4.357.255**	**-4.016.861**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	168.066	**150.272**	**139.169**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-168.066	**-150.272**	**-139.169**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.590.870**	**-4.595.890**	**-4.507.526**	**-4.156.029**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schulen	Anzahl	70	70	70	70	70	70

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 40 - Fachbereich Schule**

Wesentliches Produkt 1.21.2430.11 - Schulentwicklung und -organisation

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umwandlung weiterer Grundschulen in Ganztagsgrundschulen aufgrund der stufenweisen Einführung des Rechtsanspruchs für Kinder im Grundschulalter ab Schuljahr 2026/2027 (GaFÖG vom 02.10.2021)**

Nr.: **1**

Wirkung: Mit der Umwandlung der Schulen in Ganztagsschulen wird zum einen dem wachsenden Bedarf an Schulkindbetreuungsplätzen in Schulen entsprochen und zum anderen dem Rechtsanspruch gem. GaFÖG Rechnung getragen.

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.21.2XXX.10	Schule	1
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	

Finanzbedarf *)

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**130.264.267 €**	**Gesamt:**	**3.530.195 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	144.216.667 €	Abschrei-bungen:	4.058.140 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	13.952.400 €	Erträge:	527.945 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Beginn des Ganztagsbetriebes in weiteren Grundschulen durch Herstellung der notwendigen Infrastruktur

Maßnahmezeitraum: 2023 bis 2028

*) Einschließlich vom Ganztagsbetrieb unabhängiger sonstiger Maßnahmen (Z. B. Sanierung, Inklusion) in den umzuwandelnden Schulen

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.926.643,10**	**8.500.549**	**9.077.250**	**9.327.250**		**9.560.306**	**9.608.083**	**9.656.098**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-81.930.842,83**	**-88.649.799**	**-95.161.829**	**-97.493.398**	**-5.914.500**	**-98.218.043**	**-99.691.933**	**-101.351.768**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**74.004.199,73**	**80.149.250**	**86.084.579**	**88.166.148**	**5.914.500**	**88.657.736**	**90.083.850**	**91.695.670**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.366.086,26	1.111.500						
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.366.086,26**	**1.111.500**						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.264.542,34	1.742.200	**2.728.700**	**2.703.700**	10.462.800	2.681.700	2.538.700	2.538.700
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.264.542,34**	**1.742.200**	**2.728.700**	**2.703.700**	**10.462.800**	**2.681.700**	**2.538.700**	**2.538.700**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**-2.101.543,92**	**630.700**	**2.728.700**	**2.703.700**	**10.462.800**	**2.681.700**	**2.538.700**	**2.538.700**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-71.902.655,81**	**-80.779.950**	**-88.813.279**	**-90.869.848**	**-16.377.300**	**-91.339.436**	**-92.622.550**	**-94.234.370**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-71.902.655,81**	**-80.779.950**	**-88.813.279**	**-90.869.848**	**-16.377.300**	**-91.339.436**	**-92.622.550**	**-94.234.370**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 40 (Global FB 40) und GVG FB 40 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

davon Vermögensgegenstände über 1.000 €

	2025	**2026**
- Ausstattung der Schulen mit Multimediatechnik für den Unterricht im Rahmen des Medienentwicklungsplans (Neuanschaffungen bzw. Ersatz von Geräten und Software)	2.642.800 €	2.617.800 €
- Sachanlagen für Medienzentrum und Dienstgebäude Willy-Brandt-Platz 13 (ehem. Bohlweg 52) sowie sonstige technische Lehrmittel für den FB 40	85.900 €	85.900 €
	2.728.700 €	**2.703.700 €**

Grundlage für die Planung der Ausstattung der Schulen mit Multimediatechnik ist das Konzept der 4. Fortschreibung Medienentwicklungsplan (MEP).

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210151 BBS V Abt. Leonhardstr. / Sanierung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.360.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.360.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.360.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210207 GY NO / Erweiterung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.482.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.482.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	35.200.000	4.800.000	9.200.000	17.600.000	9.200.000	3.600.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**35.200.000**	**4.800.000**	**9.200.000**	**17.600.000**	**9.200.000**	**3.600.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-33.718.000**	**-4.800.000**	**-9.200.000**	**-17.600.000**	**-9.200.000**	**-3.600.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210241 GS Stöckheim / Einrichtung GTB und Sanierung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.422.900							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.422.900**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	15.619.370			10.416.570		400.000	2.000.000	2.400.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**15.619.370**			**10.416.570**		**400.000**	**2.000.000**	**2.400.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-11.196.470**			**-10.416.570**		**-400.000**	**-2.000.000**	**-2.400.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210276 GS Querum / Erw. und Einr. GTB / Bau Sport-halle	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	993.100							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**993.100**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	32.176.900	4.168.000	6.846.600	2.736.700	6.840.000	6.000.000	6.400.000	6.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**32.176.900**	**4.168.000**	**6.846.600**	**2.736.700**	**6.840.000**	**6.000.000**	**6.400.000**	**6.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-31.183.800**	**-4.168.000**	**-6.846.600**	**-2.736.700**	**-6.840.000**	**-6.000.000**	**-6.400.000**	**-6.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210292 Oswald-Berkhan-Schule / Erweiterung Ressourcen	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	14.700.000	2.000.000	400.000	1.000.000	400.000	1.200.000	4.000.000	4.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**14.700.000**	**2.000.000**	**400.000**	**1.000.000**	**400.000**	**1.200.000**	**4.000.000**	**4.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-14.700.000**	**-2.000.000**	**-400.000**	**-1.000.000**	**-400.000**	**-1.200.000**	**-4.000.000**	**-4.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210295 GS Mascheroder Holz / Einrichtung GTB	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	7.120.000	1.200.000	5.920.000		5.900.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**7.120.000**	**1.200.000**	**5.920.000**		**5.900.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-7.120.000**	**-1.200.000**	**-5.920.000**		**-5.900.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210301 GS Hondelage / Einrichtung GTB		**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	6.264.000		1.200.000		1.200.000	5.000.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.264.000**		**1.200.000**		**1.200.000**	**5.000.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-6.264.000**		**-1.200.000**		**-1.200.000**	**-5.000.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210302 GS St. Josef / Einrichtung GTB		**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	3.200.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.200.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.200.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210304 GS Timmerlah / Einrichtung GTB	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	6.312.000		1.200.000		1.200.000	5.100.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.312.000**		**1.200.000**		**1.200.000**	**5.100.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-6.312.000**		**-1.200.000**		**-1.200.000**	**-5.100.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210306 GS Veltenhof / Einrichtung GTB	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	6.208.000		1.200.000		1.200.000	5.000.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.208.000**		**1.200.000**		**1.200.000**	**5.000.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-6.208.000**		**-1.200.000**		**-1.200.000**	**-5.000.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210317 Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.287.800		1.287.800					
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.287.800**		**1.287.800**					
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	32.719.325	4.517.300	5.173.500	23.028.525	5.173.500			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**32.719.325**	**4.517.300**	**5.173.500**	**23.028.525**	**5.173.500**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-31.431.525**	**4.-517.300**	**-3.885.700**	**-23.028.525**	**-5.173.500**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210339 GS Wedderkopsweg (inkl Sporthalle) / Neubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.465.000	1.465.000						
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.465.000**	**1.465.000**						
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	18.990.000	18.990.000						
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**18.990.000**	**18.990.000**						
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-17.525.000**	**-17.525.000**						

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210343 GS Schunteraue/ Einrichtung GTB		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.704.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.704.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	3.680.000	840.000	840.000	1.360.000	840.000	400.000	240.000	
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.680.000**	**840.000**	**840.000**	**1.360.000**	**840.000**	**400.000**	**240.000**	
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**24.000**	**-840.000**	**-840.000**	**-1.360.000**	**-840.000**	**-400.000**	**-240.000**	

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210346 GS Melverode Sporthalle/ Neubau	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	11.304.000	2.400.000	6.400.000	80.000	6.400.000	2.420.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**11.304.000**	**2.400.000**	**6.400.000**	**80.000**	**6.400.000**	**2.420.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-11.304.000**	**-2.400.000**	**-6.400.000**	**-80.000**	**-6.400.000**	**-2.420.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210347 GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	10.944.000	1.280.000	4.000.000	1.440.000	4.000.000	4.000.000	224.000	
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**10.944.000**	**1.280.000**	**4.000.000**	**1.440.000**	**4.000.000**	**4.000.000**	**224.000**	
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-10.944.000**	**-1.280.000**	**-4.000.000**	**-1.440.000**	**-4.000.000**	**-4.000.000**	**-224.000**	

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210348 Wilhelmgymnasium/ Erweiterung G8/G9	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	12.203.800	2.186.700	2.400.000	1.160.000	2.400.000	2.600.000	215.000	3.628.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**12.203.800**	**2.186.700**	**2.400.000**	**1.160.000**	**2.400.000**	**2.600.000**	**215.000**	**3.628.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-12.203.800**	**-2.186.700**	**-2.400.000**	**-1.160.000**	**-2.400.000**	**-2.600.000**	**-215.000**	**-3.628.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210373 Wilhelmgymnasium (Leon. 12) Erweiterung G8/G9	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.960.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.960.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	14.632.300	2.400.000	3.600.000	2.560.000	3.600.000	2.660.000	200.000	3.200.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**14.632.300**	**2.400.000**	**3.600.000**	**2.560.000**	**3.600.000**	**2.660.000**	**200.000**	**3.200.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-11.672.300**	**-2.400.000**	**-3.600.000**	**-2.560.000**	**-3.600.000**	**-2.660.000**	**-200.000**	**-3.200.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210374 Ackerstr. / Neubau 1,5-fach Sporthalle	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	7.159.600	450.000	3.907.600	2.613.000	3.900.000	189.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**7.159.600**	**450.000**	**3.907.600**	**2.613.000**	**3.900.000**	**189.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-7.159.600**	**-450.000**	**-3.907.600**	**-2.613.000**	**-3.900.000**	**-189.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210377 Gymnasium M.K. / Erweiterung G8/G9 + Sanierung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.149.400							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.149.400**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	22.888.400	500.000	500.000	4.581.000	500.000	3.725.000	3.540.000	3.540.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**22.888.400**	**500.000**	**500.000**	**4.581.000**	**500.000**	**3.725.000**	**3.540.000**	**3.540.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-21.739.000**	**-500.000**	**-500.000**	**-4.581.000**	**-500.000**	**-3.725.000**	**-3.540.000**	**-3.540.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210378 GS Wenden / Neubau 2 fach Sporthalle		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	18.990.000	900.000	1.440.000	180.000	1.440.000	4.500.000	3.150.000	5.400.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**18.990.000**	**900.000**	**1.440.000**	**180.000**	**1.440.000**	**4.500.000**	**3.150.000**	**5.400.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-18.990.000**	**-900.000**	**-1.440.000**	**-180.000**	**-1.440.000**	**-4.500.000**	**-3.150.000**	**-5.400.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210382 Johannes-Selenka-Schule / Umbau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	13.963.200	1.550.000	3.125.700	3.100.000	3.100.000	2.500.000	2.650.000	1.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**13.963.200**	**1.550.000**	**3.125.700**	**3.100.000**	**3.100.000**	**2.500.000**	**2.650.000**	**1.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-13.963.200**	**-1.550.000**	**-3.125.700**	**-3.100.000**	**-3.100.000**	**-2.500.000**	**-2.650.000**	**-1.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210386 GS Weststadt / Neubau Schulgebäude + Sport-halle	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	23.444.900	694.400	3.805.500	720.000	3.805.500	9.630.000	8.595.000	
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**23.444.900**	**694.400**	**3.805.500**	**720.000**	**3.805.500**	**9.630.000**	**8.595.000**	
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-23.444.900**	**-694.400**	**-3.805.500**	**-720.000**	**-3.805.500**	**-9.630.000**	**-8.595.000**	

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210417 GS Veltenhof/ Ersatzneubau Sporthalle	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	11.480.000	2.400.000	6.400.000		6.400.000	2.680.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**11.480.000**	**2.400.000**	**6.400.000**		**6.400.000**	**2.680.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-11.480.000**	**-2.400.000**	**-6.400.000**		**-6.400.000**	**-2.680.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210424 GS Rühme/Sanierung (inkl. Mensaausbau)	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	12.800.000	800.000	10.400.000		10.400.000	1.600.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**12.800.000**	**800.000**	**10.400.000**		**10.400.000**	**1.600.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-12.800.000**	**-800.000**	**-10.400.000**		**-10.400.000**	**-1.600.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210425 GS Broitzem / Einrichtung GTB und Sanierung		**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	10.944.000	800.000	8.544.000		8.544.000	1.600.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**10.944.000**	**800.000**	**8.544.000**		**8.544.000**	**1.600.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-10.944.000**	**-800.000**	**-8.544.000**		**-8.544.000**	**-1.600.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210426 GS Altmühlstraße / Sanierung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	14.560.000	800.000	12.160.000		12.160.000	1.600.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**14.560.000**	**800.000**	**12.160.000**		**12.160.000**	**1.600.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-14.560.000**	**-800.000**	**-12.160.000**		**-12.160.000**	**-1.600.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210427 RS Sidonienstrasse / Einrichtung GTB und Sanierung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	19.428.000	800.000	16.848.000		16.848.000	1.600.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**19.428.000**	**800.000**	**16.848.000**		**16.848.000**	**1.600.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-19.428.000**	**-800.000**	**-16.848.000**		**-16.848.000**	**-1.600.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210469 GY H.v.F. / Erweiterung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	14.640.000	160.000	400.000		400.000	2.400.000	2.960.000	800.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**14.640.000**	**160.000**	**400.000**		**400.000**	**2.400.000**	**2.960.000**	**800.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-14.640.000**	**-160.000**	**-400.000**		**-400.000**	**-2.400.000**	**-2.960.000**	**-800.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210470 GY H.v.F. / Beschaffung 6 Container + Herrichtung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.170.000	1.170.000						
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.170.000**	**1.170.000**						
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.170.000**	**-1.170.000**						

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210471 GY Kleine Burg / Erweiterung Burgpassage		**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	23.680.000		4.000.000		4.000.000	12.000.000	7.680.000	
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**23.680.000**		**4.000.000**		**4.000.000**	**12.000.000**	**7.680.000**	
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-23.680.000**		**-4.000.000**		**-4.000.000**	**-12.000.000**	**-7.680.000**	

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210472 GY H.v.F. Abt. Lehndorf / Erweiterung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	4.160.000					160.000	2.400.000	1.600.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.160.000**					**160.000**	**2.400.000**	**1.600.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-4.160.000**					**-160.000**	**-2.400.000**	**-1.600.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 40 Schule**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4S.210092 Lessinggymnasium / Containerbereitstellung 2. BA	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	15.480.100	800.000	3.200.000	2.310.900	400.000	3.200.000	5.800.000	3.360.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**15.480.100**	**800.000**	**3.200.000**	**2.310.900**	**400.000**	**3.200.000**	**5.800.000**	**3.360.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-15.480.100**	**-800.000**	**-3.200.000**	**-2.310.900**	**-400.000**	**-3.200.000**	**-5.800.000**	**-3.360.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Teilhaushalt:	**Kultur und Wissenschaft**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Aufrechterhaltung und Absicherung eines breit gefächerten, künstlerisch innovativen und qualitativ hochwertigen Kulturangebots aller künstlerischen Sparten der Kultureinrichtungen wie der freien Kulturanbieter unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Braunschweiger Kulturentwicklungsprozesses
2.	Erhaltung der bestehenden interkulturellen Vielfalt Braunschweigs und Initiierung neuer kultureller - auch partizipatorischer - Veranstaltungsformate unter Berücksichtigung des städtischen Integrationskonzepts und der demographischen Entwicklung
3.	Ausbau von Kulturangeboten für Kinder und Jugendliche; Sicherung und Ausbau außerschulischer Lernorte und Initiierung eines Bildungsnetzwerks gemeinsam mit anderen Bildungs- und Kultureinrichtungen in Stadt und Region, insbesondere im Hinblick auf die gesetzlich geänderten Rahmenbedingungen im Bildungssystem
4.	Bewahrung des kulturellen Erbes, Aufrechterhaltung der Erinnerungskultur durch Vermittlung von Geschichte zur Entwicklung eines historischen Bewusstseins
5.	Weitere Profilierung Braunschweigs als Wissenschaftsstandort
6.	Ausbau und Weiterentwicklung der kulturellen Infrastruktur der Stadt Braunschweig unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Braunschweiger Kulturentwicklungsprozesses

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	299.713,92	398.746	**218.613**	198.594	222.809	223.673	224.541
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		3.385	**2.327**	1.134	1.088	1.088	1.088
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.211.024,49	1.451.300	**1.415.000**	1.415.000	1.450.375	1.457.627	1.464.915
6	Privatrechtliche Entgelte	202.586,28	195.827	**196.032**	196.241	201.147	202.153	203.164
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.231,90						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	558,46						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.794.115,05**	**2.049.258**	**1.831.972**	**1.810.969**	**1.875.419**	**1.884.541**	**1.893.708**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	9.952.059,44	11.188.017	**12.255.682**	11.956.326	12.248.386	12.494.383	12.747.500
14	Versorgungsaufwendungen	507.493,79	499.500	**673.200**	689.800	711.945	734.107	756.359
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.868.420,22	3.487.586	**2.517.337**	2.347.077	2.355.227	2.748.917	2.454.418
16	Abschreibungen	1.351,83	491.760	**438.843**	424.829	362.405	362.405	362.405
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	14.623.261,70	15.145.612	**14.388.324**	14.782.821	15.222.740	15.685.680	15.555.891
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.542.461,01	5.717.599	**6.135.885**	6.192.962	6.249.352	6.309.530	6.372.148
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**33.495.047,99**	**36.530.074**	**36.409.272**	**36.393.816**	**37.150.056**	**38.335.020**	**38.248.721**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-31.700.932,94**	**-34.480.816**	**-34.577.300**	**-34.582.847**	**-35.274.637**	**-36.450.480**	**-36.355.013**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Kultur und Wissenschaft**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen	424,54	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	2.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-424,54**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-31.701.357,48**	**-34.482.816**	**-34.579.300**	-34.584.847	**-35.276.637**	**-36.452.480**	**-36.357.013**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.066.207,24	1.127.255	**1.136.095**	1.136.961	1.151.200	1.151.200	1.151.200
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.066.207,24	-1.127.255	**-1.136.095**	-1.136.961	-1.151.200	-1.151.200	-1.151.200
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-32.767.564,72**	**-35.610.071**	**-35.715.395**	**-35.721.807**	**-36.427.837**	**-37.603.680**	**-37.508.213**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig | **Kultur und Wissenschaft**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte 5S.410005 (FB 41: GVG-Sammelprojekt Musikschule (FW)) und 5S.410006 (FB 41: Global-Sammelprojekt Musiksch. (FW)) sind gegenseitig deckungsfähig. Voraussetzung hierfür ist, dass es sich um Aufwand aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen der Musikschule (Festwert) handelt.

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 41, die keine Festwerte beinhalten, sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)	**2025**	**2026**
	218.613 €	198.594 €

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Ansätzen des Vorjahres 2024 und 2025*):
Die Veränderung zu 2024 ergibt sich aus der Abnahme der Zuwendungen, da 2025 kein Lichtparcours stattfindet.

zu Zeile 5 (Öffentlich-rechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Gebühren in der Stadtbibliothek	471.000 €	471.000 €
- Gebühren für den Unterricht an der Musikschule	850.000 €	850.000 €

zu Zeile 14 (Versorgungsaufwendungen)	**2025**	**2026**
	673.200 €	689.800 €

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Die Steigerung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich aus steigenden Fallzahlen sowie aufgrund der Übertragung der tariflichen Steigerungen auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich. Zusätzlich sind deutlich steigende Beihilfeleistungen zu verzeichnen, was sich voraussichtlich in den Folgejahren fortsetzen wird.

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
	2.517.337 €	2.347.077 €

Erläuterung der Abweichungen zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Die Veränderung zu 2024 (3.487.586 €) ergibt sich aus den Einsparvorgaben zum Doppelhaushalt 2025 / 2026.

davon

- Aufw. Unterhalt. Betr. und Gesch. Ausstatt. (Medien für die Stadtbibliothek < 150 € netto)	455.000 €	455.000 €

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuschuss Staatstheater (vertragliche Verpflichtung im Sinne von § 16 Ziffer 4 KomHKVO)	11.125.555 €	11.105.800 €
- Zuschuss Staatstheater (Festival Theaterformen)	0 €	352.200 €
- Zuschuss an übrige Bereiche (s. auch detaillierte Auflistung der Zuschüsse im Vorbericht unter Ziffer 2.2.3)	3.262.769 €	3.324.059 €

Die Auflistung der Zuschüsse im Vorbericht unter Ziffer 2.2.3 erhält für den Zuschuss Staatstheater einen höheren Ansatz.
Durch die Maßgabe weiterer Einsparungen wurde eine Reduzierung des Ansatzes vorgenommen.
Weitere Kostensteigerungen sind aufgrund der vertraglichen Verpflichtung möglich.

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattung an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	5.978.965 €	6.033.440€

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314110 Zuweisungen vom Land	119.717,69	48.750	68.463	68.193	69.898	70.247	70.599
314113 IM Zuweisungen vom Land		50.000	50.000	30.000	50.000	50.000	50.000
314210 Zuweisungen von Gemeinden + Gemeindeverbänden	6.500,00	14.856	15.000	15.100	15.478	15.555	15.633
314410 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.017,06						
314710 Zuschüsse von privaten Unternehmen	7.000,00	5.000	5.000	5.000	5.125	5.151	5.177
314810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	165.279,17	280.140	80.150	80.301	82.309	82.720	83.134
314820 Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	200,00						
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**299.713,92**	**398.746**	**218.613**	**198.594**	**222.809**	**223.673**	**224.541**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		2.495	1.436	243	244	244	244
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		890	891	891	844	844	844
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**3.385**	**2.327**	**1.134**	**1.088**	**1.088**	**1.088**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	169.099,06	46.300	46.000	46.000	47.150	47.386	47.623
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.041.925,43	1.405.000	1.369.000	1.369.000	1.403.225	1.410.241	1.417.292
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**1.211.024,49**	**1.451.300**	**1.415.000**	**1.415.000**	**1.450.375**	**1.457.627**	**1.464.915**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	32.852,02	27.830	27.886	27.943	28.642	28.785	28.929
342110 Erträge aus Verkauf	96.591,21	100.851	100.983	101.117	103.645	104.163	104.684
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	73.143,05	67.146	67.163	67.181	68.861	69.205	69.551
*** Privatrechtliche Entgelte**	**202.586,28**	**195.827**	**196.032**	**196.241**	**201.147**	**202.153**	**203.164**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	569,84						
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	37.397,06						
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	42.265,00						
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**80.231,90**						
Sonstige ordentliche Erträge							
358310 Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Forderungen	3,46						
359110 Andere sonstige ordentliche Erträge	555,00						
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**558,46**						
**** Ordentliche Erträge**	**1.794.115,05**	**2.049.258**	**1.831.972**	**1.810.969**	**1.875.419**	**1.884.541**	**1.893.708**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	1.070.758,25	1.099.100	1.423.300	1.456.600	1.485.732	1.515.447	1.545.756
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	6.778.270,29	7.155.731	7.666.900	7.751.100	8.001.461	8.161.490	8.324.720
401910 Beschäftigungsentgelte	64.274,72	68.886	59.996	61.127	62.350	63.597	64.869
401920 Pauschalierte Lohnsteuer	4.108,02						
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	359.188,86	462.651	425.800	429.800	440.588	449.400	458.388
402910 Beitrag Versorgungskasse sonst. Beschäftigte	429,09						
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.355.844,37	1.483.812	1.589.300	1.604.300	1.608.632	1.640.804	1.673.620
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	14.717,29	15.918	16.236	16.561	16.892	17.230	17.575
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	118.248,44	126.000	162.600	167.900	171.258	174.683	178.177
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	159.845,59	651.399	777.117	399.102	392.078	400.115	410.159
406110 Rückstellungen für Beihilfen	26.374,52	108.769	134.433	69.836	69.396	71.617	74.238
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		15.751					
*** Personalaufwendungen**	**9.952.059,44**	**11.188.017**	**12.255.682**	**11.956.326**	**12.248.386**	**12.494.383**	**12.747.500**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	426.962,46	437.600	562.300	575.800	595.665	615.501	635.382
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	80.531,33	61.900	110.900	114.000	116.280	118.606	120.978
*** Versorgungsaufwendungen**	**507.493,79**	**499.500**	**673.200**	**689.800**	**711.945**	**734.107**	**756.359**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	1.409,22	15.000	15.000	15.000	470.000	15.000	15.000
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	1.126,89	77.400	77.400	77.400	77.400	77.400	77.400
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		4.500	54.500	4.500	4.500	4.500	4.500
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	416.888,34	517.600	513.600	513.600	62.600	517.600	517.600
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	8.425,51	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
422140 Aufwendungen für Wartung Software	39.548,22	55.000	55.000	60.100	55.000	55.000	55.000
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		5.970	6.127	6.186	6.217	6.404	6.596
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	10.474,72						
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	29.695,82	44.800	27.000	141.000	44.800	44.800	44.800
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	42.139,42	28.100	28.100	28.100	28.100	28.100	28.100
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.948,98	2.380	2.421	2.464	2.476	2.551	2.627
423120 Inventarmieten	3.414,88	5.100	5.248	5.317	5.344	5.504	5.669
424100 Reinigung	1.196,25	20.366	20.790	21.209	21.421	22.064	22.726
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	215.828,99	248.860	326.381	327.063	330.334	340.244	350.451
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	1.714,62	2.360	2.452	2.496	2.521	2.597	2.674
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	553,88	1.700	1.885	1.918	1.937	1.995	2.055
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.136,20	10.952	11.177	11.321	11.434	11.777	12.131
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	79.363,83	77.200	62.960	64.245	64.887	66.834	68.839

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427120 Kunst- + wissenschaftliche Sammlungen	22.933,36	44.000	49.314	50.191	50.693	52.214	53.780
427125 Lebensmittel	10.769,57	11.760	11.964	12.124	12.245	12.613	12.991
427130 Repräsentationsaufwendungen	11.394,29						
427135 medizinischer Sachbedarf	91,49	200	200	200	202	208	214
427140 Veranstaltungen	1.643.959,90	1.892.572	859.616	689.788	696.686	1.067.586	749.614
427145 EDV-Kosten	11.361,94	31.600	31.606	31.608	31.924	32.882	33.868
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	3.057,76	1.400	1.428	1.456	1.471	1.515	1.560
427160 Lehrmittelbedarf	2.087,13	6.000	6.000	6.000	6.060	6.242	6.429
427180 Veröffentlichungen	63.597,61	104.440	102.515	103.927	104.966	108.115	111.359
427190 Sonstige Sachaufwendungen	33.155,56	120.826	101.154	103.464	104.499	107.634	110.863
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	206.616,49	151.100	137.100	60.000	151.100	151.100	151.100
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	529,35	1.000	1.000	1.000	1.010	1.040	1.071
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**2.868.420,22**	**3.487.586**	**2.517.337**	**2.347.077**	**2.355.227**	**2.748.917**	**2.454.418**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		130.547	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
471130 AfA Gebäude		28.817	28.751	27.955	26.893	26.893	26.893
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		63.147	63.994	62.976	62.519	62.519	62.519
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		261.392	245.037	232.559	171.376	171.376	171.376
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		7.074					
471190 AfA sonstiges Sachanlagevermögen		783	1.061	1.339	1.617	1.617	1.617
472111 AfA auf Forderungen	1.351,83						
*** Abschreibungen**	**1.351,83**	**491.760**	**438.843**	**424.829**	**362.405**	**362.405**	**362.405**
Transferaufwendungen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
431110 Zuweisung an das Land	11.753.000,00	12.130.000	11.125.555	11.458.762	11.832.200	12.176.470	11.888.767
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	2.870.261,70	3.015.612	3.262.769	3.324.059	3.390.540	3.509.209	3.667.124
*** Transferaufwendungen**	**14.623.261,70**	**15.145.612**	**14.388.324**	**14.782.821**	**15.222.740**	**15.685.680**	**15.555.891**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	18.607,00	21.000	21.000	21.000	21.105	21.738	22.608
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	65.007,44	28.360	28.779	29.206	29.352	30.233	31.443
443110 IT-Aufwendungen	545,67	400	408	416	418	431	448
443135 Bankgebühren + Porto	1.130,08	1.100	1.112	1.115	1.121	1.154	1.200
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	9.704,63	17.144	17.699	17.906	17.996	18.536	19.277
443160 Zeitschriften	6.824,49	5.877	6.087	6.198	6.229	6.416	6.673
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	4.501,90	9.700	9.963	10.127	10.178	10.483	10.903
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	12.610,87	16.670	17.370	17.567	17.655	18.185	18.912
444120 Haftpflichtversicherungen	7.587,43	6.700	7.075	7.677	7.715	7.947	8.265
444170 sonstige Versicherungen	1.889,34	3.429	3.495	3.499	3.517	3.623	3.767
445110 Erstattung an das Land	514,00						
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	2.987.472,33	2.911.858	3.101.991	3.101.991	3.101.991	3.101.991	3.101.991
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)	149,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	996.549,80	1.053.552	1.268.825	1.293.780	1.319.655	1.346.049	1.372.970
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	1.331.084,47	1.450.271	1.454.902	1.484.394	1.514.082	1.544.364	1.575.251
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	2.513,57	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	3.356,13						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	372,94	1.371	1.398	1.426	1.455	1.498	1.558
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	2.133,16	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	2.369,36						
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	142,50	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	74.687,04	72.797	77.549	77.549	77.549	77.549	77.549
445810 Erstattung an übrige Bereiche	12.650,93	43.070	43.931	44.810	45.034	45.034	45.034
448210 Säumniszuschläge	56,09						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**5.542.461,01**	**5.717.599**	**6.135.885**	**6.192.962**	**6.249.352**	**6.309.530**	**6.372.148**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**33.495.047,99**	**36.530.074**	**36.409.272**	**36.393.816**	**37.150.056**	**38.335.020**	**38.248.721**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-31.700.932,94**	**-34.480.816**	**-34.577.300**	**-34.582.847**	**-35.274.637**	**-36.450.480**	**-36.355.013**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	1,29						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	423,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**424,54**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-424,54**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-31.701.357,48**	**-34.482.816**	**-34.579.300**	**-34.584.847**	**-35.276.637**	**-36.452.480**	**-36.357.013**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.066.207,24	1.127.255	1.136.095	1.136.961	1.151.200	1.151.200	1.151.200
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.066.207,24**	**-1.127.255**	**-1.136.095**	**-1.136.961**	**-1.151.200**	**-1.151.200**	**-1.151.200**
** **Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-32.767.564,72**	**-35.610.071**	**-35.715.395**	**-35.721.807**	**-36.427.837**	**-37.603.680**	**-37.508.213**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	1.794.115,05	2.049.258	1.831.972	1.810.969	1.875.419	1.884.541	1.893.708
Summe aller Aufwendungen	34.561.679,77	37.659.329	37.547.367	37.532.776	38.303.256	39.488.221	39.401.921

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
		Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.25	***Kultur***								
1.25.2500	**Verwaltung kultureller Angelegenheiten**								
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	0	-413.129	0	920.193	-920.193	0	837.981	-837.981
Summe Produktgruppe		**0**	**-413.129**	**0**	**920.193**	**-920.193**	**0**	**837.981**	**-837.981**
1.25.2511	**Wissenschaft und Forschung**								
1.25.2511.01	Wissenschaftliche Angelegenheiten	-76.463	-221.977	50.000	404.197	-354.197	30.000	329.815	-299.815
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-31.078	-24.937	0	11.401	-11.401	0	15.837	-15.837
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-18.227	-254.443	20	345.739	-345.718	21	359.306	-359.285
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-234.000	-270.728	0	278.100	-278.100	0	284.500	-284.500
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-51.300	-2.705	0	2.759	-2.759	0	2.814	-2.814
Summe Produktgruppe		**-411.069**	**-774.790**	**50.020**	**1.042.196**	**-992.176**	**30.021**	**992.272**	**-962.250**
1.25.2512	**Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)**								
1.25.2512.01	Sonstige Dienstleistungen Literatur	0	-103.439	0	13.111	-13.111	0	10.163	-10.163
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-47.257	-172.927	31.980	252.741	-220.761	31.728	215.360	-183.632
1.25.2512.09	Kontinuitätsförderung Literatur	-14.200	-31.628	0	32.900	-32.900	0	33.599	-33.599
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-16.850	-9.571	0	9.762	-9.762	0	9.957	-9.957
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur	-90.116	-217.010	15.152	256.287	-241.134	15.303	243.730	-228.427
Summe Produktgruppe		**-168.423**	**-534.575**	**47.132**	**564.800**	**-517.668**	**47.031**	**512.809**	**-465.778**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.25.2514	**Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)**								
1.25.2514.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtarchiv	15.091	-596.961	27.500	922.685	-895.185	27.500	908.494	-880.994
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-64.069	-785.212	1.500	838.791	-837.291	1.500	786.706	-785.206
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-1.022	-176.627	0	198.960	-198.960	0	175.072	-175.072
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-22.736	-41.016	0	66.109	-66.109	0	61.531	-61.531
1.25.2514.14	Einmalige Großprojekte Stadtarchiv	-3.804	0	0	37.500	-37.500	0	38.519	-38.519
Summe Produktgruppe		**-76.540**	**-1.599.816**	**29.000**	**2.064.045**	**-2.035.045**	**29.000**	**1.970.322**	**-1.941.322**
1.25.2521	**Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)**								
1.25.2521.01	Sonstige Dienstleistungen Museum	3.710	-486.377	24.154	451.957	-427.803	24.254	455.729	-431.476
1.25.2521.02	Bewahren	-19.207	-1.646.660	185	1.639.082	-1.638.897	185	1.653.743	-1.653.558
1.25.2521.03	Forschen	32.642	-128.858	14	115.834	-115.820	14	116.802	-116.788
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-585.071	-2.025.261	22.210	2.270.932	-2.248.722	22.210	2.290.597	-2.268.386
1.25.2521.05	Sammeln	-1.351	-39.568	6	44.154	-44.148	5	44.521	-44.515
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	-187.732	-194.768	214	194.985	-194.771	214	194.984	-194.770
Summe Produktgruppe		**-757.009**	**-4.521.492**	**46.782**	**4.716.943**	**-4.670.161**	**46.882**	**4.756.376**	**-4.709.494**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.25.2522	**Bildende Kunst**								
1.25.2522.01	Sonstige Dienstleistungen Bildende Kunst	0	-147.899	1.004	64.790	-63.786	1.005	67.509	-66.504
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-15.811	-532.979	7.004	188.049	-181.045	7.005	154.518	-147.513
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-801.700	-822.562	0	846.300	-846.300	0	865.800	-865.800
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-78.460	-110.923	0	113.319	-113.319	0	115.740	-115.740
Summe Produktgruppe		**-895.971**	**-1.614.363**	**8.009**	**1.212.458**	**-1.204.450**	**8.009**	**1.203.566**	**-1.195.557**
1.25.2610	**Theater**								
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	0	-65.649	0	73.586	-73.586	0	73.925	-73.925
1.25.2610.08	Staatstheater	-11.753.000	-12.400.813	0	11.876.467	-11.876.467	0	12.140.388	-12.140.388
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-466.500	-477.573	0	492.605	-492.605	0	503.600	-503.600
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-61.200	-63.745	0	65.019	-65.019	0	66.320	-66.320
Summe Produktgruppe		**-12.280.700**	**-13.007.781**	**0**	**12.507.677**	**-12.507.677**	**0**	**12.784.233**	**-12.784.233**
1.25.2620	**Musikpflege**								
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	0	-22.321	2	36.281	-36.279	2	31.890	-31.888
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-19.179	-257.366	21.324	380.933	-359.610	21.422	390.925	-369.502
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-72.699	-80.631	0	82.243	-82.243	0	83.888	-83.888
Summe Produktgruppe		**-91.878**	**-360.318**	**21.326**	**532.458**	**-511.132**	**21.424**	**506.703**	**-485.279**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.25.2630	**Musikschulen**								
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	948.942	-2.301.590	911.193	3.913.490	-3.002.297	910.000	3.955.519	-3.045.519
Summe Produktgruppe		**948.942**	**-2.301.590**	**911.193**	**3.913.490**	**-3.002.297**	**910.000**	**3.955.519**	**-3.045.519**
1.25.2720	**Büchereien**								
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	32.449	15.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	312.775	-6.131.976	512.368	6.636.862	-6.124.495	512.368	6.617.682	-6.105.314
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-10.607	-104.859	10.004	57.394	-47.390	10.004	51.331	-41.327
Summe Produktgruppe		**334.617**	**-6.221.836**	**527.372**	**6.694.257**	**-6.166.885**	**527.372**	**6.669.013**	**-6.141.641**
1.25.2733	**Sonstige Volksbildung**								
1.25.2733.01	Sonstige Dienstleistungen Roter Saal	5.825	-37.184	12.500	64.833	-52.333	12.500	57.315	-44.815
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-32.044	-276.099	22.502	258.116	-235.614	22.502	247.738	-225.236
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-11.194	-39.695	0	44.302	-44.302	0	40.850	-40.850
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga/KufA	-535.600	-1.150.559	0	1.123.284	-1.123.284	0	1.139.802	-1.139.802
Summe Produktgruppe		**-573.013**	**-1.503.537**	**35.002**	**1.490.535**	**-1.455.533**	**35.002**	**1.485.705**	**-1.450.703**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich / Produktgruppe	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.25.2734	**Sonstige Volksbildung (KPW)**								
1.25.2734.01	Sonst. Dienstleistungen Kulturpunkt West	26.467	-400.085	18.115	448.400	-430.285	18.206	525.796	-507.590
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen KPW	-15.578	-248.830	0	233.645	-233.645	0	277.574	-277.574
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit KPW	-6.593	-21.543	0	21.702	-21.702	0	24.432	-24.432
Summe Produktgruppe		**4.297**	**-670.458**	**18.115**	**703.747**	**-685.632**	**18.206**	**827.802**	**-809.596**
1.25.2811	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**								
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	0	-117.119	0	0	0	0	0	0
1.25.2811.04	Eigene kult. Veranst. sonst. Kulturpfl.	-626.494	-1.416.866	138.020	613.275	-475.255	138.020	453.562	-315.542
1.25.2811.09	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.	-86.300	-87.500	0	268.100	-268.100	0	267.700	-267.700
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpf.	-248.753	-293.100	0	298.962	-298.962	0	304.941	-304.941
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-11.721	-21.800	0	4.232	-4.232	0	4.272	-4.272
1.25.2811.14	Großprojekte sonst. Kulturpfl.	-110.081	-150.000	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-1.083.349**	**-2.086.385**	**138.020**	**1.184.569**	**-1.046.549**	**138.020**	**1.030.475**	**-892.455**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.4100	**Vorleistungen FB 41**								
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	-10.711	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-10.711**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Teilhaushalt		**-15.060.807**	**-35.610.071**	**1.831.972**	**37.547.367**	**-35.715.395**	**1.810.969**	**37.532.776**	**-35.721.807**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen

Produktbeschreibung:

Konzeption, Organisation und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen

Produktziele:

Sicherstellung eines allgemeinen Veranstaltungsangebotes im Rahmen der kulturpolitischen Zielsetzung des Oberzentrums Braunschweig

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2XXX.04.01 Eigenes Kulturangebot

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	93.416	130.300	**130.317**	**130.335**
	Übrige ordentliche Erträge	111.903	90.956	**90.513**	**90.343**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**205.319**	**221.256**	**220.830**	**220.678**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	51.905	1.249.442	**1.024.841**	**972.249**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	920.307	1.344.170	**607.265**	**477.607**
16	Abschreibungen	403	33.716	**12.095**	**10.899**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	10.500	20.000	**20.000**	**20.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	2.859	403.892	**288.277**	**290.212**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**985.974**	**3.051.220**	**1.952.478**	**1.770.967**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-780.655**	**-2.829.964**	**-1.731.647**	**-1.550.290**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	810	**1.098**	**1.083**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**-810**	**-1.098**	**-1.083**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-780.655**	**-2.830.774**	**-1.732.746**	**-1.551.373**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	6.787	164.881	**58.171**	**57.389**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-6.787	-164.881	**-58.171**	**-57.389**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-787.441**	**-2.995.654**	**-1.790.917**	**-1.608.762**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Veranstaltungen/Projekte	240	283	280	242	218	274
Raumvermietungen	401	374	493	485	602	652

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 41 - Kultur und Wissenschaft**

Wesentliches Produkt 1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Kultur.Raum.Zentrale im Rahmen des Kulturentwicklungsprozesses**

Nr.: **1**

Finanzbedarf	
Gesamt:	**700.000 €**
Personalaufwend.:	300.000 €
Sachaufwendungen:	400.000 €
Erträge:	0 €

Wirkung: Im Rahmen der Kulturentwicklungsplanung wurden im Hinblick auf gegenwärtige Transformationsprozesse kulturpolitische Leitlinien erarbeitet und kulturelle Maßnahmen-Bedarfe ermittelt; für eine kulturelle Stadtentwicklung sollen diese schrittweise gem. der Beschlussfassung des Rates (Drs. Nr. 22-18910) priorisiert durch die Verwaltung umgesetzt werden.

Betrifft Produkt(e): alle

Betrifft Strat. Ziel Nr.: alle

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Umsetzung der Pilotphase und Konsolidierungsphase der "Kultur.Raum.Zentrale Innenstadt" (Vorstufe einer gesamtstädtischen "Kulturkümmerei") vor dem Hintergrund der Handlungsfelder des KultEP.

Maßnahmezeitraum: 2025 bis 2026 ff.

Maßnahme: **CoLiving Campus**

Nr.: **2**

Finanzbedarf	
Gesamt:	**100.000 €**
Personalaufwend.:	50.000 €
Sachaufwendungen:	50.000 €
Erträge:	0 €

Wirkung: Im Integrierten Stadtentwicklungskonzept Braunschweig 2030 verankert, will das partizipative Projekt in einer Kooperation zwischen der TU Braunschweig und der Stadt Braunschweig auf dem Campus Nord ein urbanes kollektives Quartier zum Lernen, Forschen, Arbeiten und Wohnen entwickeln - als Reallabor für eine experimentelle Mischung diverser Nutzungen.

Betrifft Produkt(e): 1.25.2511.01.03 Wissenschaftliche Angelegenheiten

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Ratsbeschluss zur Umsetzung des Konzepts eines urbanen Quartiers, dem CoLiving Campus; Durchführung Bürgerbeteiligung, städtebaulicher Wettbewerb und Bauleitplanung; Entwicklung von Konzeptvergabeverfahren.

Maßnahmezeitraum: 2025 bis 2026 ff.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 41 - Kultur und Wissenschaft**

Wesentliches Produkt **1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Temporärer Architekturpavillon**

Nr.:
3

Finanzbedarf	
Gesamt:	**410.000 €**
Personalaufwend.:	0 €
Sachaufwendungen:	410.000 €
Erträge:	

Wirkung: Umsetzung des Projektes "temporärer Architekturpavillon" auf dem Domplatz von Braunschweig. Ziel ist es, die Relevanz des Bereiches Architektur für Braunschweig herauszustellen und einen temporären Treffpunkt für die Kulturszene an einem Transitort zu erschaffen.

Betrifft Produkt(e): 1.25.2811.14 Großprojekte

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Der temporäre Architekturpavillon wird als eins von zehn Projekten der Stadt Braunschweig mit Mitteln des Förderprogramms "Resiliente Innenstädte" realisiert.

Maßnahmezeitraum: 2024 bis 2026 ff.

Wesentliches Produkt

1.25.2XXX.12 - Preisvergaben

Produktbeschreibung:

Auszeichnung bedeutender Leistungen im literarischen und musikalischen Bereich durch Vergabe eines regelmäßigen Preises

Vergeben werden
- der Wilhelm-Raabe-Literaturpreises (jährlich)
- der Friedrich-Gerstäcker-Preis für Jugendliteratur (2-jährig)
- der Louis-Spohr-Musikpreis (3-jährig)

Produktziele:

- Erzeugen überregionaler Aufmerksamkeit zur Stärkung des Ansehens als Kunst- und Kulturstadt
- Bewahrung des Andenkens an die Braunschweiger Schriftsteller Wilhelm Raabe und Friedrich Gerstäcker sowie an den Braunschweiger Komponisten, Geigenvirtuosen, Dirigenten und Pädagogen Louis Spohr

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2512.12.01	Raabe-Preis
1.25.2512.12.02	Gerstäcker-Preis
1.25.2620.12.01	Spohr-Preis

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	15.570	15.003	**15.152**	**15.303**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**15.570**	**15.003**	**15.152**	**15.303**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	4.972	101.135	**151.228**	**116.796**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	98.914	99.762	**107.431**	**99.117**
16	Abschreibungen	0	374	**270**	**217**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	19.011	**21.275**	**21.012**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**103.886**	**220.282**	**280.203**	**237.141**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-88.316**	**-205.279**	**-265.051**	**-221.838**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	217	**169**	**122**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**-217**	**-169**	**-122**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-88.316**	**-205.496**	**-265.219**	**-221.960**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	1.800	11.514	**8.915**	**6.467**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-1.800	-11.514	**-8.915**	**-6.467**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-90.116**	**-217.010**	**-274.134**	**-228.427**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Preisvergaben	2	1	1	2	2	2

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.25.2XXX.YY - Zuwendungen

Produktbeschreibung:

Förderung von Kultureinrichtungen im Rahmen einer Kontinuitätsförderung sowie von freien Kulturanbietern im Rahmen einer Projekt- oder Konzeptionsförderung

Produktziele:

Aufrechterhaltung eines breit gefächerten, künstlerisch innovativen und qualitativ hochwertigen Kulturangebots in allen künstlerischen Sparten

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2511.09.01	Kontinuitätsförderung Wissenschaft
1.25.2511.10.01	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft
1.25.2512.09.01	Kontinuitätsförderung Literatur
1.25.2512.10.01	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur
1.25.2514.10.01	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv
1.25.2521.09.01	Kontinuitätsförderung Museum
1.25.2521.10.01	Projekt- und Konz.-Förderung Museum
1.25.2522.09.01	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst
1.25.2522.10.01	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst
1.25.2610.09.01	Kontinuitätsförderung Theater
1.25.2610.10.01	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater
1.25.2620.09.01	Kontinuitätsförderung Musik
1.25.2620.10.01	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik
1.25.2720.10.01	Projekt- u. Konz.-Förd. Stadtbibliothek
1.25.2733.09.01	Kontinuitätsförderung Brunsviga
1.25.2733.09.02	Kontinuitätsförderung Kultur für Alle
1.25.2733.10.01	Projekt- u. Konzept.-Förderung
1.25.2811.09.01	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.
1.25.2811.10.01	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpf.

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	2.100	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	214	**214**	**214**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.100**	**214**	**214**	**214**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	0	**0**	**0**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	4.000	**4.000**	**4.000**
16	Abschreibungen	0	135.447	**135.123**	**135.240**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	2.857.062	2.985.912	**3.240.169**	**3.301.359**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	332	470.848	**429.046**	**433.046**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.857.394**	**3.596.207**	**3.808.338**	**3.873.645**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-2.855.294**	**-3.595.993**	**-3.808.124**	**-3.873.431**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.855.294**	**-3.595.993**	**-3.808.124**	**-3.873.431**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.855.294**	**-3.595.993**	**-3.808.124**	**-3.873.431**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschussgewährungen	€	2.355.872	2.892.620	2.857.062	2.985.912	3.240.169	3.301.359

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien

Produktbeschreibung:

Bewertung, Übernahme, dauerhafte Erhaltung und Zugänglichmachung von analogem und digitalem Archivgut aus rechtlichen und/oder historischen Gründen

Produktziele:

Dauerhafte Sicherung und Zugänglichmachung von historisch und / oder rechtlich relevanten analogem oder digitalem Archivgut für die interne und externe Benutzung

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2514.02.01	Bestandsaufbereitung,-pflege/Restaurieru
1.25.2514.02.02	Nutzung/Beratung/Service
1.25.2514.02.03	Sichtung/Übernahme/Erwerb von Archivalie

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	-5	1.500	**1.500**	**1.500**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**-5**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	398.132	**455.073**	**409.443**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	63.142	77.862	**57.573**	**58.459**
16	Abschreibungen	0	31.567	**30.619**	**28.253**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	922	252.996	**264.751**	**260.243**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**64.064**	**760.557**	**808.016**	**756.397**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-64.069**	**-759.057**	**-806.516**	**-754.897**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-64.069**	**-759.057**	**-806.516**	**-754.897**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	26.155	**30.775**	**30.309**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-26.155	**-30.775**	**-30.309**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-64.069**	**-785.212**	**-837.291**	**-785.206**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erschlossene Archivalien **)	560.000	17.184	34.757	35.000	35.000	35.000
Besucher	1.900	807	2.068	3.600	3.600	3.600
Auskünfte	6.424	2.620	3.019	9.000	9.000	9.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) Aufgrund der Übernahme und Verzeichnung großer Mengen digitaler Fotos und Filme sowie der Verzeichnung eines umfangreichen kleinteiligen Gewerbeaktenbestandes und einer Meldekartei lag die Anzahl erschlossener Archivalien weit über den Erwartungen.

Wesentliches Produkt

1.25.2521.XX - Bewahren/Präsentieren/Ausstellen

Produktbeschreibung:

- Sammeln und Bewahren von bedeutsamen kunst- und kulturgeschichtlichen Objekten
- Ergänzung vorhandener Sammlungsbestände
- Aufarbeitung/Restaurierung von Objekten
- Inventarisierung/Magazinierung des Bestandes zur langfristigen Sicherung
- Ausstellungen und Veranstaltungen zu unterschiedlichen kunst- und kulturgeschichtlichen Themen aus eigenen und fremden Beständen
- Führungen durch die Ausstellungen
- Spezielle Angebote für Kinder und Jugendliche

Produktziele:

- Erhalt der Museumsobjekte für die Zukunft
- Stärkung des Standortes Braunschweig als Kulturstadt
- Stärkung der Braunschweigischen Museumslandschaft

Neben den Dauerausstellungen im Haupthaus und im Altstadtrathaus wird angestrebt, jährlich 4 Sonderausstellungen zu präsentieren

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2521.02.01	Bestandspflege
1.25.2521.02.02	Dokumentation
1.25.2521.02.03	Restaurierung
1.25.2521.04.01	Ausstellungen
1.25.2521.04.02	Fotoarbeiten für eigene Ausstellungen
1.25.2521.04.03	Öffentlichkeitsarbeit/Werbung
1.25.2521.04.04	Vermittlung
1.25.2521.04.05	Bewachung
1.25.2521.03.01	Publikationen (ohne Ausstellungsbezug)
1.25.2521.01.02	Dienstleistungen intern
1.25.2521.01.01	Dienstleistungen extern
1.25.2521.05.01	Ankauf/Verkauf von Kunstobjekten

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	19.000	**19.000**	**19.000**
	Übrige ordentliche Erträge	56.269	3.386	**3.395**	**3.395**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**56.269**	**22.386**	**22.395**	**22.395**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	10.159	1.587.981	**1.586.210**	**1.601.770**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	631.183	440.330	**539.190**	**543.876**
16	Abschreibungen	0	119.258	**120.540**	**119.187**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	13.994	1.417.205	**1.532.823**	**1.548.203**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**655.336**	**3.564.774**	**3.778.763**	**3.813.035**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-599.068**	**-3.542.387**	**-3.756.368**	**-3.790.640**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-599.068**	**-3.542.387**	**-3.756.368**	**-3.790.640**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	5.210	129.533	**131.251**	**131.305**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-5.210	-129.533	**-131.251**	**-131.305**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-604.278**	**-3.671.921**	**-3.887.618**	**-3.921.945**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Inventarisierter Gesamtbestand	Stück	138.275	138.697	139.232	139.200	140.000	140.400
Ausstellungseröffnungen		-	5	6	4	4	4

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.25.2610.08 - Staatstheater

Produktbeschreibung:

Erfüllung des Staatstheatervertrages von 1956

Produktziele:

Erhalt der städtischen Stellung als kulturelles Oberzentrum der Region

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2610.08.01 Staatstheater

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	45	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**45**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	174.187	**462.257**	**411.029**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	13.277	**63.513**	**44.489**
16	Abschreibungen	0	5.218	**2.481**	**2.314**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	11.753.000	12.137.200	**11.125.555**	**11.458.762**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	39.879	**133.125**	**134.333**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**11.753.000**	**12.369.761**	**11.786.932**	**12.050.928**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-11.753.000**	**-12.369.716**	**-11.786.932**	**-12.050.928**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-11.753.000**	**-12.369.716**	**-11.786.932**	**-12.050.928**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	31.097	**89.535**	**89.460**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-31.097	**-89.535**	**-89.460**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-11.753.000**	**-12.400.813**	**-11.876.467**	**-12.140.388**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschussgewährung aus Staatstheatervertrag	€	11.002.971	11.264.473	11.753.000	11.792.600	11.125.555	11.106.562
Zuschussgewährung Theaterformen	€	-	337.200	-	344.600	-	352.200

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung

Produktbeschreibung:

- Umfassende Ausbildung von musikalisch interessierten Kindern (auch in Kooperation mit Kindertagesstätten und Schulen), Jugendlichen und Erwachsenen
- Schulung und Vorbereitung auf ein Musikstudium von besonders musikalisch begabten Kindern und Jugendlichen

Produktziele:

- Vorhaltung einer bedarfsgerechten und ertragsorientierten Grundversorgung
- Bereitstellung eines umfassenden Fächerkanons mit vokalen, instrumentalen und musiktheoretischen Fächern
- Stärkung des Gemeinschaftsbedürfnisses Jugendlicher durch gemeinsames Musizieren im Rahmen von Orchester-, Ensemble-, Band- und Kammermusikangeboten
- Beitrag der Musikpädagogik zur Erreichung bildungs-, kultur- und sozialpolitischer Ziele

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2630.10.01	Vermietung von Musikinstrumenten
1.25.2630.10.02	Veranstaltungen
1.25.2630.10.03	Einzelunterricht -Blasinstrumente-
1.25.2630.10.04	Einzelunterricht -Streichinstrumente-
1.25.2630.10.05	Einzelunterricht -Zupfinstrumente-
1.25.2630.10.06	Einzelunterricht -Tasteninstrumente-
1.25.2630.10.07	Einzelunterricht -Schlaginstrumente-
1.25.2630.10.08	Einzelunterricht -Gesang-
1.25.2630.10.09	Musikalische Früherziehung
1.25.2630.10.10	Kindergartenmusik
1.25.2630.10.11	Schulmusik
1.25.2630.10.12	Grundschulung
1.25.2630.10.13	Vorfachunterricht
1.25.2630.10.14	Gruppenunterricht
1.25.2630.10.15	Ensemble- bzw. Orchesterausbildung
1.25.2630.10.16	Musiktheorie, Gehörbildung & Musikkunde
1.25.2630.10.17	Studienvorbereitende Ausbildung
1.25.2630.10.18	Nachwuchs- und Begabungsförderung
1.25.2630.10.19	Sozialrabatt
1.25.2630.10.20	Geschwisterrabatt

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	875.500	890.000	**850.000**	**850.000**
	Übrige ordentliche Erträge	107.241	41.931	**61.193**	**60.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**982.741**	**931.931**	**911.193**	**910.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	677	2.626.822	**3.312.067**	**3.351.760**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	28.245	115.700	**95.700**	**95.700**
16	Abschreibungen	346	17.134	**15.864**	**15.606**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	2.700	2.500	**2.600**	**2.700**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	11	276.720	**278.016**	**280.516**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**31.979**	**3.038.876**	**3.704.247**	**3.746.282**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+950.762**	**-2.106.945**	**-2.793.054**	**-2.836.282**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+950.762**	**-2.106.945**	**-2.793.054**	**-2.836.282**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	1.820	194.646	**209.242**	**209.237**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-1.820	-194.646	**-209.242**	**-209.237**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+948.942**	**-2.301.590**	**-3.002.297**	**-3.045.519**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schüler	1.325	1.485	1.582	1.400	1.500	1.500
Veranstaltungen	30	68	96	90	90	90

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 41 - Kultur und Wissenschaft**

Wesentliches Produkt 1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Entwicklung der Städtischen Musikschule zu einem "Haus der Musik" mit integriertem Konzerthaus**

Nr.: **4**

Wirkung: Zur Umsetzung des VA-Beschlusses (Drs.-Nr. 19-10104-01) und des Ratsbeschlusses (Drs.-Nr. 23-20743-05) verfolgt die Kulturverwaltung das Ziel der baulichen sowie inhaltlichen Neuaufstellung der Städt. Musikschule im Sinne eines "HdM"; die Prüfung der baulichen Optionen für ein Konzerthaus umfasst eine Mehrfachnutzung für die freie Musikszene.

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1

Finanzbedarf	
Gesamt:	Beträge stehen noch nicht fest.
Personalaufwend.:	
Sachaufwendungen:	
Erträge:	

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Es ist vorgesehen, innerhalb der nächsten zwei Jahre dem Rat ein beschlussfähiges Konzept vorzulegen.

Maßnahmezeitraum: 2023 bis 2025

Wesentliches Produkt

1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek

Produktbeschreibung:

- Versorgung der Bevölkerung mit Medien aus unterschiedlichsten Themengebieten zur Aus-, Fort- und Weiterbildung
- Freizeitgestaltung und Unterhaltung
- Fernleihe aus anderen Bibliotheken
- Vormerkungen und telefonische Verlängerungen der Medien
- Beratung und Information über Medienbestände und die Benutzung der Stadtbibliothek
- Ausleihfertige Bearbeitung und Pflege des Medienbestands

Produktziele:

- Aktuelles und umfassendes Angebot in allen Sachgebieten
- Einwandfreier Zustand der angebotenen Medien
- Verbesserung und Anpassung des Benutzer- und Besucherservice an die Bedürfnisse der Besucher der Stadtbibliothek
- Gewinnung neuer Benutzer
- Sicherung und Ausbau der außerschulischen Bildungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.25.2720.03.01 Bestandspflege (incl. Medienerwerb)
1.25.2720.03.02 Ausleihe/Beratung/Service

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	315.240	508.300	**512.000**	**512.000**
	Übrige ordentliche Erträge	0	364	**368**	**368**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**315.240**	**508.664**	**512.368**	**512.368**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	3.605.407	**3.453.820**	**3.396.878**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	529	632.077	**606.495**	**624.637**
16	Abschreibungen	578	90.791	**76.187**	**71.337**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	1.356	1.934.054	**2.121.119**	**2.144.893**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.463**	**6.262.330**	**6.257.621**	**6.237.744**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+312.776**	**-5.753.666**	**-5.745.253**	**-5.725.376**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	1	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**-1**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+312.775**	**-5.753.666**	**-5.745.253**	**-5.725.376**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	378.311	**379.241**	**379.938**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-378.311	**-379.241**	**-379.938**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+312.775**	**-6.131.976**	**-6.124.495**	**-6.105.314**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Besucher		480.000	306.906	392.743	450.000	450.000	450.000
Entleihungen		2.000.000	1.893.345	1.840.798	1.700.000	1.800.000	1.800.000
Medienerwerb	Stück	26.000	19.960	19.034	26.000	22.000	22.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.877.736,43**	**2.069.873**	**1.881.145**	**1.861.335**		**1.925.831**	**1.934.953**	**1.944.120**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.270.417,47**	**-35.288.395**	**-35.112.379**	**-35.553.549**	**-2.700.700**	**-36.379.677**	**-37.554.383**	**-37.455.420**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**31.392.681,04**	**33.218.522**	**33.231.234**	**33.692.214**	**2.700.700**	**34.453.846**	**35.619.431**	**35.511.300**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen			**190.000**					
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	159.832,25	77.200	**86.000**	**57.200**	365.800	158.200	57.200	93.200
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**159.832,25**	**77.200**	**276.000**	**57.200**	**365.800**	**158.200**	**57.200**	**93.200**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**159.832,25**	**77.200**	**276.000**	**57.200**	**365.800**	**158.200**	**57.200**	**93.200**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzhaushalt

Kultur und Wissenschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-31.552.513,29**	**-33.295.722**	**-33.507.234**	**-33.749.414**	**-3.066.500**	**-34.612.046**	**-35.676.631**	**-35.604.500**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-31.552.513,29**	**-33.295.722**	**-33.507.234**	**-33.749.414**	**-3.066.500**	**-34.612.046**	**-35.676.631**	**-35.604.500**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 41 (Global FB 41) und GVG FB 41 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Im Übrigen ist die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):

	2025	2026
-Neugestaltung Kolonialdenkmal	**190.000 €**	**0 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem

	2025	2026
- Sachanlagen (über 1.000 € netto) einschl. Kunstgegenstände für Kulturinstitut, Literatur und Musik, Roter Saal, KPW, Musikinstrumente sowie für Stadtbibliothek, Museum und Stadtarchiv (2025 beinhaltet u.a. 36.000 € für Flügelkäufe)	**86.000 €**	**57.200 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 41 Kultur und Wissenschaft**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.410010 FB 41: Kolonialdenkmal/ Neugestaltung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	190.000	190.000						
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**190.000**	**190.000**						
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-190.000**	**-190.000**						

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Teilhaushalt:	**Ref. 0500 - Sozialreferat**

Strategische Ziele 2025 – 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Förderung konfliktarmer Sozialstrukturen und Stärkung der Integrationsfähigkeit einzelner Stadtteile
2.	Ausbau präventiver Maßnahmen im Gesundheitswesen
3.	Mehr Chancengerechtigkeit durch ein breites Netzwerk gegen Kinderarmut
4.	Erstellung einer Integrierten Sozialberichterstattung zur Schaffung von datenbasierten und steuerungsunterstützenden Grundlagen
5.	Auf- und Ausbau von Nachbarschaftszentren sowie Begleitung der Quartiersarbeit
6.	Förderung der Chancengleichheit für LSBTIQ*-Personen durch sensibilisierende Maßnahmen
7.	Erstellung eines Handlungskonzeptes gegen Altersarmut
8.	Bedarfsgerechte Weiterentwicklung der senioren- und pflegerelevanten Infrastruktur

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Ref. 0500 Sozialreferat**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	62.237,80						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	**62.237,80**						
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	766.317,97	862.920	**1.324.077**	1.337.045	1.372.409	1.399.886	1.427.972
14	Versorgungsaufwendungen			**18.400**	18.900	19.507	20.115	20.725
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.240,41	16.600	**41.800**	41.800	42.191	43.385	44.615
16	Abschreibungen		758	**42**				
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.999,80	57.110	**55.679**	55.679	59.020	59.526	60.080
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**855.558,18**	**937.388**	**1.439.998**	**1.453.424**	**1.493.128**	**1.522.912**	**1.553.391**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-793.320,38**	**-937.388**	**-1.439.998**	**-1.453.424**	**-1.493.128**	**-1.522.912**	**-1.553.391**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	46.341,01						
23	Außerordentliche Aufwendungen	122.897,58						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-76.556,57**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-869.876,95**	**-937.388**	**-1.439.998**	-1.453.424	**-1.493.128**	**-1.522.912**	**-1.553.391**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.689,60	66.881	**70.294**	70.294	70.294	70.294	70.294
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-75.689,60	-66.881	**-70.294**	-70.294	-70.294	-70.294	-70.294
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-945.566,55**	**-1.004.269**	**-1.510.292**	**-1.523.718**	**-1.563.422**	**-1.593.206**	**-1.623.685**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Ref. 0500 Sozialreferat**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Referates 0500 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Ref. 0500 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

	2025	2026
zu Zeile 13 (Aufwendungen für aktives Personal):	**1.324.077 €**	**1.337.045 €**

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Der Ansatz 2025 ist um 53,4 % höher als in 2024 aufgrund von Personalzuwächsen. Hintergrund: Das Büro für Migrationsfragen wurde aus dem Teilhaushalt 50 zum 01.03.2024 zum Teilhaushalt 0500 umgesetzt. Entsprechend wurden Stellen mit in den Teilhaushalt 0500 umgesetzt und werden nicht mehr im Teilhaushalt 50 berücksichtigt.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Ref. 0500 Sozialreferat**

	2025	2026
zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**41.800 €**	**41.800 €**
davon		
- Wartung Software	1.900 €	1.900 €
- Erwerb GVG bis 250 € netto	500 €	500 €
- Erwerb GVG zwischen 250 € und 1000 € netto	500 €	500 €
- Kfz-Versicherungsbeiträge	200 €	200 €
- Aus- & Fortbildung	2.000 €	2.000 €
- Planungskosten	4.700 €	4.700 €
- Lebensmittel	300 €	300 €
- med. Sachbedarf	100 €	100 €
- Veranstaltungen	17.500 €	17.500 €
- EDV-Kosten, Wartung Software	300 €	300 €
- sonst. Verbrauchsmittel	400 €	400 €
- Veröffentlichungen	12.400 €	12.400 €
- Sonstige Sachaufwendungen	1.000 €	1.000 €
zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**55.680 €**	**55.680 €**
davon		
- Erstattung an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	52.180 €	52.180 €
- Büromaterial	500 €	500 €
- Zeitschriften	600 €	600 €
- sonst. Geschäftsaufwendungen	1.200 €	1.200 €
- Dienstreisen & Fahrkosten	1.200 €	1.200 €

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314110 Zuweisungen vom Land	62.237,80						
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**62.237,80**						
**** Ordentliche Erträge**	**62.237,80**						
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge			39.000	39.900	40.698	41.512	42.342
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	614.558,08	678.500	991.600	1.010.500	1.043.139	1.064.002	1.085.282
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	30.332,74	43.900	53.000	54.200	55.560	56.672	57.805
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	118.449,83	133.200	205.300	209.300	209.865	214.062	218.344
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	40,79						
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	2.936,53	5.800	10.200	10.300	10.506	10.716	10.931
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte			21.294	10.932	10.740	10.960	11.235
406110 Rückstellungen für Beihilfen			3.683	1.913	1.901	1.962	2.034
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		1.520					
*** Personalaufwendungen**	**766.317,97**	**862.920**	**1.324.077**	**1.337.045**	**1.372.409**	**1.399.886**	**1.427.972**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte			15.400	15.800	16.345	16.889	17.435
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.			3.000	3.100	3.162	3.225	3.290
*** Versorgungsaufwendungen**			**18.400**	**18.900**	**19.507**	**20.115**	**20.725**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	3.561,75						
422140 Aufwendungen für Wartung Software	1.077,37	700	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro		500	500	500	503	518	533

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	1.859,18	500	500	500	500	500	500
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	-1.110,22						
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	153,00	200	200	200	202	208	214
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	890,00	2.000	2.000	2.000	2.020	2.081	2.143
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.151,54						
427115 Planungskosten		4.700	4.700	4.700	4.747	4.889	5.036
427125 Lebensmittel	665,64	300	300	300	303	312	321
427130 Repräsentationsaufwendungen	29,90						
427135 medizinischer Sachbedarf		100	100	100	101	104	107
427140 Veranstaltungen	2.251,49	2.500	17.500	17.500	17.675	18.205	18.751
427145 EDV-Kosten	16,64	300	300	300	303	312	321
427155 Sonstige Verbrauchsmittel		400	400	400	404	416	429
427180 Veröffentlichungen	8.223,76	3.400	12.400	12.400	12.524	12.900	13.287
427190 Sonstige Sachaufwendungen	470,36	1.000	1.000	1.000	1.010	1.040	1.071
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**27.240,41**	**16.600**	**41.800**	**41.800**	**42.191**	**43.385**	**44.615**
Abschreibungen							
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		51	42				
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		707					
*** Abschreibungen**		**758**	**42**				
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	424,36		500	500	503	518	538
443160 Zeitschriften	935,45	600	600	600	603	621	646
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	672,85	1.200	1.200	1.200	1.206	1.242	1.292

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	1.471,61	1.200	1.200	1.200	1.206	1.242	1.292
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	33.775,56	33.346	31.391	31.391	34.322	34.322	34.322
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	8.610,00	7.700	7.700	7.700	7.854	8.011	8.171
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	14.680,08	11.930	11.930	11.930	12.169	12.412	12.660
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	441,84						
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	143,67	300	300	300	300	300	300
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	844,38	834	858	858	858	858	858
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**61.999,80**	**57.110**	**55.679**	**55.679**	**59.020**	**59.526**	**60.080**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**855.558,18**	**937.388**	**1.439.998**	**1.453.424**	**1.493.128**	**1.522.912**	**1.553.391**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-793.320,38**	**-937.388**	**-1.439.998**	**-1.453.424**	**-1.493.128**	**-1.522.912**	**-1.553.391**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501920 außerordentliche Erträge Kinderarmut	46.341,01						
*** Außerordentliche Erträge**	**46.341,01**						
511920 außerordentliche Aufwendungen Kinderarmut	122.897,58						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**122.897,58**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-76.556,57**						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-869.876,95**	**-937.388**	**-1.439.998**	**-1.453.424**	**-1.493.128**	**-1.522.912**	**-1.553.391**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.689,60	66.881	70.294	70.294	70.294	70.294	70.294
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-75.689,60**	**-66.881**	**-70.294**	**-70.294**	**-70.294**	**-70.294**	**-70.294**
** **Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-945.566,55**	**-1.004.269**	**-1.510.292**	**-1.523.718**	**-1.563.422**	**-1.593.206**	**-1.623.685**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	108.578,81						
Summe aller Aufwendungen	1.054.145,36	1.004.269	1.510.292	1.523.718	1.563.422	1.593.206	1.623.685

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Ref. 0500 Sozialreferat

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31	***Soziale Hilfen***								
1.31.3119	**Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)**								
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-319.923	-1.004.269	0	1.510.292	-1.510.292	0	1.523.718	-1.523.718
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	-76.557	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-396.479**	**-1.004.269**	**0**	**1.510.292**	**-1.510.292**	**0**	**1.523.718**	**-1.523.718**
Summe Teilhaushalt		**-396.479**	**-1.004.269**	**0**	**1.510.292**	**-1.510.292**	**0**	**1.523.718**	**-1.523.718**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.31.3119.40 - Leistungen des Sozialreferates

Produktbeschreibung:

- Entwicklung von Planungsgrundlagen im Dezernat V inkl. Sozialmonitoring
- Durchführung von Fachplanungen und Begleitung wesentlicher Projekte
- Koordination und Umsetzung von Vorhaben im Bereich der gesundheitlichen Vorsorge, im kommunalen Handlungsfeld Alters- und Kinderarmut, im Bereich Nachbarschaftszentren und Quartiersarbeit sowie in den Themenfeldern LSBTIQ* und Altenhilfe- und Pflegeplanung

Produktziele:

- Umsetzung von Kommunalen Handlungskonzepten zur Kinderarmut sowie Altenhilfe- und Pflegeplanung
- Verbesserung der Gesundheitsversorgung
- Konzipierung, Förderung und Unterstützung sozialer Stadtteil- und Quartiersarbeit
- Förderung der Chancengleichheit von LSBTIQ*-Personen
- Aufbau eines integrierten Sozialmonitorings -
- Erstellung und Umsetzung eines Handlungskonzeptes zur Altersarmut

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3119.40.01	Soziale Stadt- und Stadtteilentwicklung
1.31.3119.40.02	Integr. Sozialberichterstattung
1.31.3119.40.03	Planungsbegl. u. Grundsatzarb. f. Dez. V
1.31.3119.40.06	Gesundheitsplanung und -förderung
1.31.3119.40.07	Koordination Kinderarmut
1.31.3119.40.08	LSBTIQ*
1.31.3119.40.09	Nachbarschaftszentren
1.31.3119.40.10	Altenhilfe- & Pflegeplanung
1.31.3119.40.12	Altersarmut

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	62.238	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**62.238**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	369.151	862.920	**1.342.477**	**1.355.945**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	12.644	16.600	**41.800**	**41.800**
16	Abschreibungen	0	758	**42**	**0**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	365	57.110	**55.679**	**55.679**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**382.161**	**937.388**	**1.439.998**	**1.453.424**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-319.923**	**-937.388**	**-1.439.998**	**-1.453.424**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-319.923**	**-937.388**	**-1.439.998**	**-1.453.424**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	66.881	**70.294**	**70.294**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-66.881	**-70.294**	**-70.294**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-319.923**	**-1.004.269**	**-1.510.292**	**-1.523.718**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**108.578,81**							
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-979.731,72**	**-935.110**	**-1.414.979**	**-1.440.579**	**-7.600**	**-1.480.487**	**-1.509.990**	**-1.540.123**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**871.152,91**	**935.110**	**1.414.979**	**1.440.579**	**7.600**	**1.480.487**	**1.509.990**	**1.540.123**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-871.152,91**	**-935.110**	**-1.414.979**	**-1.440.579**	**-7.600**	**-1.480.487**	**-1.509.990**	**-1.540.123**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-871.152,91**	**-935.110**	**-1.414.979**	**-1.440.579**	**-7.600**	**-1.480.487**	**-1.509.990**	**-1.540.123**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0500 (Global Referat 0500) und GVG Referat 0500 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 – 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Teilhaushalt:	**FB 50 - Soziales und Gesundheit**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Beibehaltung und Ausweitung der Aktivitäten für alle Langzeitarbeitslosen, insbesondere für junge Menschen sowie eine angemessene Bereitstellung von kommunalen Eingliederungsleistungen, z. B. psychosoziale Betreuung
2.	Bedarfsgerechte Sicherstellung der Lebensqualität von älteren, kranken und/oder pflegebedürftigen Menschen im Hinblick auf ein möglichst selbständiges und selbstbestimmtes Leben unter Beachtung des Grundsatzes „ambulant vor stationär“ in der Hilfe zur Pflege
3.	Schaffung einer bedarfsgerechten Wohnsituation für benachteiligte Personengruppen, Verhinderung von Wohnungslosigkeit und Erreichung einer kurzen Verweildauer in den Wohnungslosenunterkünften; möglichst dezentrale Unterbringung
4.	Verbesserung der Teilhabe für alle am öffentlichen Leben durch die Entstehung und Fortschreibung eines Kommunalen Aktionsplans mit dem Ziel, die Gesamtverwaltung zum Thema Inklusion zu sensibilisieren
5.	Förderung der Integration von Migranten und Geflüchteten und ihrer Teilhabe
6.	Personenzentrierte, bedarfsdeckende Leistungsgewährung in der Eingliederungshilfe für volljährige Menschen mit Behinderung mit beendeter Schulausbildung durch Anwendung des Gesamtplan-/Teilhabeplanverfahrens unter Berücksichtigung eines partizipativen Ansatzes; weitere Umsetzung der gesetzlichen Regelungen des SGB IX

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.042.440,97						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	48.081.081,81	49.034.900	**50.114.700**	50.116.400	50.163.683	50.173.376	50.183.117
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		3.765	**3.765**	3.765	480	480	480
4	Sonstige Transfererträge	5.208.353,02	4.817.300	**3.850.900**	3.850.900	3.850.900	3.850.900	3.850.900
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	2.628.859,51	1.554.800	**1.607.200**	1.607.200	1.647.380	1.655.617	1.663.895
6	Privatrechtliche Entgelte	1.560,00						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.877.344,05	153.138.150	**164.371.991**	173.741.966	178.085.515	178.975.943	179.870.822
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6,00						
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	1.456.539,51	1.690.000	**1.400.000**	1.400.000	1.435.000	1.435.000	1.435.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**224.296.184,87**	**210.238.915**	**221.348.556**	**230.720.231**	**235.182.958**	**236.091.316**	**237.004.214**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	25.922.472,96	32.445.808	**34.768.283**	32.324.657	32.986.389	33.653.063	34.347.928
14	Versorgungsaufwendungen	4.060.368,29	4.367.100	**4.545.000**	4.656.500	4.805.983	4.955.575	5.105.785
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.423.330,11	14.450.000	**8.202.690**	8.153.190	8.225.177	8.459.455	8.700.761
16	Abschreibungen	276.213,54	189.745	**108.563**	101.542	94.605	94.605	94.605
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	227,45						
18	Transferaufwendungen	159.255.000,80	168.089.295	**180.969.855**	189.308.268	189.500.105	196.126.936	204.945.354
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.616.295,25	89.492.950	**82.731.196**	82.950.246	91.741.220	91.963.623	92.238.024
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**291.553.908,40**	**309.034.898**	**311.325.587**	**317.494.403**	**327.353.479**	**335.253.257**	**345.432.457**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-67.257.723,53**	**-98.795.983**	**-89.977.031**	**-86.774.172**	**-92.170.521**	**-99.161.942**	**-108.428.242**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	5.123,61						
23	Außerordentliche Aufwendungen	5.643,88						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-520,27**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-67.258.243,80**	**-98.795.983**	**-89.977.031**	-86.774.172	**-92.170.521**	**-99.161.942**	**-108.428.242**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.522,21	66.500	**76.500**	76.500	76.500	76.500	76.500
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.435.682,89	2.744.480	**2.790.734**	2.790.734	2.790.734	2.790.734	2.790.734
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.358.160,68	-2.677.980	**-2.714.234**	-2.714.234	-2.714.234	-2.714.234	-2.714.234
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-69.616.404,48**	**-101.473.964**	**-92.691.265**	**-89.488.407**	**-94.884.755**	**-101.876.176**	**-111.142.477**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 50 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 50 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 50 Soziales und Gesundheit**

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft - KdU - nach SGB II	39.424.000 €	39.424.000 €
- Zweckausgaben Bildungs- und Teilhabepaket - BuT -	8.800.000 €	8.800.000 €
- Verwaltungsaufwand BuT	520.000 €	520.000 €
- Zuschüsse vom Land u. ä.	69.500 €	71.200 €
- Zuwendungen vom Bund u. a. für Projekte des Büros für Migrationsfragen	147.500 €	147.500 €
- Ausgleichszahlungen des Landes für SGB IX- und SGB XII-Verwaltungskosten (Eingliederungshilfe - EGH)	1.153.700 €	1.153.700 €

zu Zeile 4 (Sonstige Transfererträge):	**2025**	**2026**
Kostenbeiträge, Unterhalt, Erstattungen von Sozialleistungsträgern, sonstige Ersatzleistungen und Rückzahlungen gewährter Hilfen		
davon		
- Hilfe zum Lebensunterhalt	242.200 €	242.200 €
- Hilfe zur Pflege	595.000 €	595.000 €
- Eingliederungshilfe für Behinderte	1.741.000 €	1.741.000 €
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	338.500 €	338.500 €
- Leistungen für Unterkunft (Mietschulden) SGB II	300.000 €	300.000 €
- Frauenhaus	75.000 €	75.600 €
- Wohngeld	500.000 €	500.000 €
- Kriegsopferfürsorge u. ä.	20.000 €	20.000 €
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	20.000 €	20.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025/2026 *):

Der Ansatz 2025 (3.850.900 €) ist um 20,1 % bzw. 966.400 € niedriger als 2024 (4.817.300 €) ausgewiesen. Ursächlich hierfür ist, dass laut Mitteilung des Landessozialamtes früher auf Ertragskonten vereinnahmte Buchungen künftig stattdessen zwingend als Auszahlungs-Absetzung zu buchen sind. Weiterhin sind aufgrund gesetzlicher Bestimmungen die Freibeträge im Bereich Hilfe zur Pflege, Grundsicherung und Hilfe zum Lebensunterhalt gestiegen.

zu Zeile 5 (Öffentlich-rechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Wohnungsloseneinrichtungen und Aussiedlerunterkünfte	670.100 €	670.100 €
- Unterkünfte Geflüchtete	500.000 €	500.000 €
- Gesundheitsamt: amtsärztlicher Dienst, ordnungsbehördliche Aufgaben, Kindergesundheit, Infektionsprophylaxe, Gesundheitsförderung, Heimaufsicht	427.100 €	427.100 €
- Sonstiges (Wohnbauförderung, Betreuungsleistungen, Versicherungsangelegenheiten, Altenhilfe)	10.000 €	10.000 €

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen des Landes für SGB IX- und SGB XII-Transferaufwendungen (EGH)	82.130.191 €	86.340.366 €
- Abgeltungsbetrag zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	42.061.500 €	46.061.500 €
- Nds. Pflegegesetz	1.350.000 €	1.350.000 €
- Wohngeld	19.000.000 €	19.000.000 €
- Kriegsopferfürsorge u. ä.	975.700 €	975.700 €
- Landesblindengeld	1.000.000 €	1.000.000 €
- Nds. Aufnahmegesetz	10.350.000 €	11.500.000 €
- Erstattungen vom Jobcenter für städtische Mitarbeiter	5.500.000 €	5.500.000 €
- Erstattungen an das Gesundheitsamt für ordnungsbehördliche Aufgaben und Infektionsprophylaxe	1.753.500 €	1.763.300 €
- Erstattungen vom Land aufgrund des Wohnraumfördergesetzes	198.600 €	198.600 €

zu Zeile 11 (Sonstige ordentliche Erträge):	**2025**	**2026**
- Erstattung Unterkunftspauschalen für geflüchtete Menschen	1.400.000 €	1.400.000 €

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
- EDV-Kosten, Wartung Software	333.900 €	325.200 €
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	543.600 €	557.900 €
- Med. Sachbedarf	133.800 €	133.800 €
- Instandhaltungen, Unterhaltungen	117.400 €	117.400 €
- Zentrale Stelle für Wohnraumhilfe	60.400 €	60.400 €
- Sicherheitsdienst und sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Wohnstandorte	5.923.440 €	5.923.440 €
- Sonstige Bewirtschaftungskosten, Aus- und Fortbildung, Veranstaltungen, Veröffentlichungen etc.	1.424.050 €	1.360.250 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025/2026 *):
Der Ansatz 2025 (8.202.690 €) ist um 43,2 % bzw. 6.247.310 € niedriger als 2024 (14.450.000 €). Die wesentliche Ursache für die Abweichung ist, dass im Haushaltsplan 2024 noch Aufwendungen für den Betrieb und den Sicherheitsdienst für die ursprünglich geplanten Leichtbauhallen für die Unterbringung von Geflüchteten enthalten sind. Die Leichtbauhallen werden nach derzeitigem Kenntnisstand nicht benötigt.

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuschüsse an freie Träger der Wohlfahrtspflege	7.512.905 €	7.540.568 €
- Zentrale Stelle für Wohnraumhilfe	200.000 €	200.000 €
- Zuschüsse Kommunales Handlungskonzept für bezahlbaren Wohnraum - incl. IM-Zuschuss 25.000 €	496.300 €	496.300 €
- Zuschüsse im Rahmen des Integrationskonzepts für Geflüchtete - Förderung von zentralen und dezentralen Integrationsprojekten	30.000 €	30.000 €
- Zuschuss an die BSVG (BS-Mobilticket)	237.100 €	137.100 €
- Hilfe zum Lebensunterhalt	5.285.000 €	5.635.000 €
- Hilfe zur Pflege	13.554.650 €	13.947.800 €
- Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	69.408.500 €	73.033.500 €
- Hilfen zur Gesundheit	245.500 €	245.500 €
- Hilfe in besonderen Lebenslagen (besondere soziale Schwierigkeiten, Blindenhilfe u. a.)	3.154.200 €	3.196.800 €
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	42.400.000 €	46.400.000 €
- Asylbewerberleistungsgesetz	11.000.000 €	11.000.000 €
- Kriegsopferfürsorge u. ä.	975.700 €	975.700 €
- Wohngeld	19.500.000 €	19.500.000 €
- Landesblindengeld	1.000.000 €	1.000.000 €
- Nds. Pflegegesetz	1.350.000 €	1.350.000 €
- BuT (§ 6b BKGG)	4.500.000 €	4.500.000 €

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 50 Soziales und Gesundheit**

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Leistungen für Unterkunft und Heizung sowie einmalige Beihilfen und Schuldner-/Suchtberatung SGB II	57.716.995 €	57.468.515 €
- Hilfen zur Gesundheit	2.710.000 €	3.010.000 €
- Abführung der Einnahmen von und für Hilfeempfänger an das Land für Kriegsopferfürsorge u. ä.	20.000 €	20.000 €
- Kommunaler Finanzierungsanteil an das Jobcenter	3.900.000 €	3.900.000 €
- Zahlungen an den Gemeindeunfallversicherungsverband	2.713.100 €	2.848.100 €
- Erstattung an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	9.736.021 €	9.768.521 €
- BuT (SGB II)	4.300.000 €	4.300.000 €
- Zentrale Stelle für Wohnraumhilfe	60.100 €	60.100 €
- Kooperationsvertrag Ilmweg	78.800 €	78.800 €
- Sonstige Geschäftsaufwendungen und Büromaterial, Fahrtkosten etc.	1.496.180 €	1.496.210 €

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Steuern und ähnliche Abgaben							
305210 Ausgleichsleistungen des Landes /Grundsicherung	2.042.440,97						
*** Steuern und ähnliche Abgaben**	**2.042.440,97**						
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314010 Zuweisungen vom Bund	704.332,13	617.500	632.500	632.500	648.313	651.554	654.812
314110 Zuweisungen vom Land	1.829.006,39	1.188.700	1.188.700	1.188.700	1.218.418	1.224.510	1.230.632
314113 IM Zuweisungen vom Land		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
314410 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	737.856,64	58.000	68.400	70.100	71.852	72.212	72.573
314810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	5.310,00	13.600					
319110 Leistungsbet. für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	44.804.576,65	47.156.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000	48.224.000
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**48.081.081,81**	**49.034.900**	**50.114.700**	**50.116.400**	**50.163.683**	**50.173.376**	**50.183.117**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		480	480	480	480	480	480
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		3.285	3.285	3.285			
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**3.765**	**3.765**	**3.765**	**480**	**480**	**480**
Sonstige Transfererträge							
321110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE öT	435.114,20	63.600	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
321120 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE üöT	556.866,49	1.060.000	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
321140 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE AG	48.627,29						
321190 Kostenbeiträge+Aufwandsersatz,Kosteners.ohne Zuord	-312.458,04						
321210 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE öT	7.417,20	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
321220 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE üöT	36.851,20	108.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
321240 Übergel.Unterhaltsan.geg.b.-r.Unterhaltsv. avE AG	1.667,00						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
321310 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE öT	19.343,53						
321320 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE üöT	69.507,35	106.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
321330 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE öT	746,92						
321340 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE üoT	1.479.361,52	1.540.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
321410 Sonstige Ersatzleistungen avE öT	21.938,68						
321420 Sonstige Ersatzleistungen avE üöT	1.382.030,78	663.200	522.400	522.400	522.400	522.400	522.400
321440 Sonstige Ersatzleistungen avE AG	1.500,00						
321510 Rückzahlung gewährter Hilfe avE öT	437.843,11	250.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
321520 Rückzahlung gewährter Hilfe avE üöT	249.035,54	328.000	227.500	227.500	227.500	227.500	227.500
321540 Rückzahlung gewährter Hilfe avE AG	1.107,55						
322120 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.iE üöT	365.176,81	315.000	320.500	320.500	320.500	320.500	320.500
322220 Übergel.Unterhaltsansp.geg.b.-r.Unterhaltsv.iE üöT	105.916,97	28.000	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
322320 Leist. Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) iE,üöT	17.343,35						
322340 Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE,üöT	31.989,14	40.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
322420 Sonstige Ersatzleistungen iE üöT	204.205,91	310.500	230.500	230.500	230.500	230.500	230.500
322520 Rückzahlung gewährter Hilfe iE üöT	47.220,52						
*** Sonstige Transfererträge**	**5.208.353,02**	**4.817.300**	**3.850.900**	**3.850.900**	**3.850.900**	**3.850.900**	**3.850.900**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	504.888,10	593.100	437.200	437.200	448.130	450.371	452.623
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.123.971,41	961.700	1.170.000	1.170.000	1.199.250	1.205.246	1.211.273
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**2.628.859,51**	**1.554.800**	**1.607.200**	**1.607.200**	**1.647.380**	**1.655.617**	**1.663.895**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	1.560,00						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Privatrechtliche Entgelte**	**1.560,00**						
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	176.418,89						
348110 Erstattung Land	158.529.579,67	146.934.950	158.072.491	167.432.666	171.618.483	172.476.575	173.338.958
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.558,26	50.000	50.000	50.000	51.250	51.506	51.764
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	427.643,38	6.500	6.500	6.500	6.662	6.696	6.729
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	17.910,64	31.000	31.000	31.000	31.775	31.934	32.094
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	5.690.233,21	6.115.700	6.212.000	6.221.800	6.377.345	6.409.232	6.441.278
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**164.877.344,05**	**153.138.150**	**164.371.991**	**173.741.966**	**178.085.515**	**178.975.943**	**179.870.822**
Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
361810 Zinsertrag übrigen inländischen Bereich	6,00						
*** Zinsen und ähnliche Finanzerträge**	**6,00**						
Sonstige ordentliche Erträge							
356120 Zwangsgelder	3.300,00						
359110 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.453.239,51	1.690.000	1.400.000	1.400.000	1.435.000	1.435.000	1.435.000
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**1.456.539,51**	**1.690.000**	**1.400.000**	**1.400.000**	**1.435.000**	**1.435.000**	**1.435.000**
**** Ordentliche Erträge**	**224.296.184,87**	**210.238.915**	**221.348.556**	**230.720.231**	**235.182.958**	**236.091.316**	**237.004.214**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	8.566.947,94	9.658.239	9.608.300	9.833.800	10.030.476	10.231.085	10.435.707
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	11.996.931,29	12.000.553	14.207.500	14.422.300	14.888.140	15.185.903	15.489.621
401910 Beschäftigungsentgelte	220.110,68	159.300	206.900	206.900	211.038	215.259	219.564
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	629.858,45	780.303	787.400	802.200	822.336	838.782	855.558
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.391.228,36	2.511.925	2.980.500	3.036.700	3.044.899	3.105.797	3.167.913

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	37,71						
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	649.613,32	662.000	824.000	856.800	873.936	891.415	909.243
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	1.259.867,19	5.698.595	5.246.121	2.694.446	2.647.024	2.701.288	2.769.090
406110 Rückstellungen für Beihilfen	207.878,02	951.631	907.562	471.511	468.541	483.534	501.231
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		23.263					
*** Personalaufwendungen**	**25.922.472,96**	**32.445.808**	**34.768.283**	**32.324.657**	**32.986.389**	**33.653.063**	**34.347.928**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	3.416.051,35	3.825.500	3.795.400	3.886.400	4.020.481	4.154.363	4.288.549
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	644.316,94	541.600	749.600	770.100	785.502	801.212	817.236
*** Versorgungsaufwendungen**	**4.060.368,29**	**4.367.100**	**4.545.000**	**4.656.500**	**4.805.983**	**4.955.575**	**5.105.785**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	12.150,71	64.300	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	88.101,27	15.000	20.000	20.000	15.000	15.000	15.000
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	38.437,00						
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	19.260,39	11.100	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	2.815,97	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	8.095,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
422140 Aufwendungen für Wartung Software	140.650,80	205.500	218.900	218.900	218.900	218.900	218.900
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	2.074,04						
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	40.027,59	43.400	63.900	63.900	64.219	66.146	68.130
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	58.808,65	47.200	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21.465,20	10.900	3.300	3.300	3.317	3.416	3.519
423210 Leasing	2.341,65						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
424100 Reinigung	1.553,44	7.000	7.000	7.000	7.070	7.282	7.501
424110 Grundstücksabgaben	520,36	100	100	100	101	104	107
424120 Gebäudeversicherungen	132,44	400	1.600	1.600	1.616	1.665	1.715
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	10.622.110,09	12.634.400	6.222.500	6.237.500	6.299.875	6.488.871	6.683.537
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	10.187,16	6.400	11.900	11.900	12.019	12.380	12.751
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	18.846,86	15.800	21.250	21.250	21.462	22.106	22.769
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	8.535,14	2.700	4.600	4.600	4.646	4.785	4.929
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	31.708,25	68.500	75.400	73.600	74.336	76.566	78.863
426125 Zentrale IT-Schulungen		300	300	300	303	312	321
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	890.178,11	430.300	543.600	557.900	563.479	580.383	597.795
427125 Lebensmittel	2.389,80	4.700	4.800	4.800	4.848	4.993	5.143
427130 Repräsentationsaufwendungen	459,31	300	300	300	303	312	321
427135 medizinischer Sachbedarf	76.434,52	198.200	133.800	133.800	135.138	139.192	143.368
427140 Veranstaltungen	85.645,41	106.600	86.400	86.400	87.264	89.882	92.578
427145 EDV-Kosten	93.139,41	128.400	106.300	106.300	107.363	110.584	113.901
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	4.494,56	5.700	6.720	6.720	6.787	6.991	7.200
427180 Veröffentlichungen	4.992,45	22.200	24.200	24.200	24.442	25.175	25.931
427190 Sonstige Sachaufwendungen	26.059,31	77.900	87.020	90.020	90.920	93.648	96.457
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	22.297,70	18.300	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	70.946,12	303.400	376.800	296.800	299.768	308.761	318.023
429113 IM Sonstige Aufwendungen für Sachleist.	18.470,45						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**12.423.330,11**	**14.450.000**	**8.202.690**	**8.153.190**	**8.225.177**	**8.459.455**	**8.700.761**
Abschreibungen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		6.433	2.342	1.512	1.417	1.417	1.417
471130 AfA Gebäude		208	206	208	206	206	206
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		17.392	7.144	5.095	5.095	5.095	5.095
471160 AfA Fahrzeuge		14.973	16.474	16.473	15.347	15.347	15.347
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		84.232	82.397	78.254	72.540	72.540	72.540
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		66.507					
472111 AfA auf Forderungen	276.213,54						
*** Abschreibungen**	**276.213,54**	**189.745**	**108.563**	**101.542**	**94.605**	**94.605**	**94.605**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
451010 Zinsaufwand an den Bund	227,45						
*** Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**227,45**						
Transferaufwendungen							
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	1.661.385,40	1.637.100	237.100	137.100	137.100	137.100	137.100
431513 IM Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen		50.000					
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	7.812.123,74	9.531.295	9.564.205	9.591.868	9.783.705	10.126.135	10.581.811
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	71.100,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
433110 Sozialleistungen an natürliche Personen avE öT	9.300.238,57	10.802.000	11.454.600	11.504.600	11.504.600	11.907.261	12.443.088
433120 Sozialleistungen an natürliche Personen avE üöT	42.916.477,00	43.739.800	46.934.850	51.644.800	51.644.800	53.452.368	55.857.725
433210 Sozialleistungen an natürliche Personen iE öT	317.194,83	10.000	310.000	310.000	310.000	320.850	335.288
433220 Sozialleistungen an natürliche Personen iE üöT	13.894.443,40	13.877.900	16.939.900	16.965.700	16.965.700	17.559.500	18.349.677
433910 Sonstige soziale Leistungen öT	1.735.244,49	2.415.000	4.715.000	4.715.000	4.715.000	4.880.025	5.099.626
433920 Sonstige soziale Leistungen üöT	80.833.006,42	85.240.500	90.028.500	93.653.500	93.653.500	96.931.373	101.293.285
433940 Sonstige soziale Leistungen AG	-1.321,39						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
433950 Sonstige soziale Leistungen BVG	714.508,34	760.000	760.000	760.000	760.000	786.600	821.997
433970 Sonstige soziale Leistungen Sfs	600,00	700	700	700	700	724	757
*** Transferaufwendungen**	**159.255.000,80**	**168.089.295**	**180.969.855**	**189.308.268**	**189.500.105**	**196.126.936**	**204.945.354**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	13,00						
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	32.833,25	49.100	38.700	38.700	38.894	40.060	41.663
442120 gesetzl. Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige	412,63	500	470	500	503	518	538
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	1.579,94	2.000	2.000	2.000	2.010	2.070	2.153
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	-911,88						
443135 Bankgebühren + Porto	1.275,04	1.500	1.500	1.500	1.508	1.553	1.615
443136 Bankgebühren Zahlungsverkehr	360,43	400	400	400	402	414	431
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	17.439,49	27.000	27.000	27.000	27.135	27.949	29.067
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	41.671,75	43.300	49.900	49.900	50.149	51.654	53.720
443160 Zeitschriften	6.313,90	8.150	8.460	8.460	8.502	8.757	9.108
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	109.585,18	277.600	287.100	287.100	288.535	297.191	309.079
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	40.391,99	61.950	69.950	69.950	70.300	72.409	75.306
444120 Haftpflichtversicherungen	2.617,24	3.600	3.600	3.600	3.618	3.727	3.876
444130 Unfallversicherung	2.438.922,33	2.612.100	2.713.100	2.848.100	2.862.341	2.948.211	3.066.139
444170 sonstige Versicherungen	1.064,06	1.200	2.400	2.400	2.412	2.484	2.584
445110 Erstattung an das Land	23.832,88	20.000	20.000	20.000	20.100	20.703	21.531
445210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	150.178,45	146.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
445420 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich öT	6.959,35	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
445430 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich üöT	2.546.735,54	1.600.000	2.700.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445440 Erstattung an den sonst. öffentlichen Bereich kA	4.420,02						
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	5.119.921,26	3.744.800	5.108.020	5.108.020	5.108.020	5.108.020	5.108.020
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	2.043.737,66	2.121.550	2.006.100	2.045.100	2.086.002	2.127.722	2.170.277
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	2.911.081,40	2.051.000	2.216.700	2.260.200	2.305.404	2.351.512	2.398.542
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	76.078,45	97.200	98.900	98.900	98.900	98.900	98.900
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	21.396,16	18.500	69.500	19.500	19.500	19.500	19.500
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	38.972,14	125.200	83.300	83.300	84.966	87.515	91.016
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	52.407,96	15.700	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	8.004,23	5.000	10.000	10.000	10.200	10.506	10.926
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	261,25						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	127.997,86	96.200	127.701	127.701	127.701	127.701	127.701
445710 Erstattung an private Unternehmen	1.252.888,28	300.000	1.000.000	1.000.000	1.005.000	1.035.150	1.076.556
445713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien u. offene Mulden	6.120,46	4.200	4.200	4.200	4.221	4.348	4.521
445810 Erstattung an übrige Bereiche	3.767.391,57	4.034.400	4.034.400	4.034.400	4.054.572	4.054.572	4.054.572
446110 Leistungsbet. für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	62.979.649,59	66.000.000	55.603.695	55.339.015	64.000.000	64.000.000	64.000.000
446120 Beteil.Leist.z.Einglied.Arbeits.,Betreuung.+Berat.	326.800,00	354.800	388.300	404.500	404.500	404.500	404.500
446130 Beteiligung bei 1x-Leistungen an Arbeitsuchende	5.457.892,39	5.650.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000	5.850.000
449120 Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.025	5.176	5.383
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**89.616.295,25**	**89.492.950**	**82.731.196**	**82.950.246**	**91.741.220**	**91.963.623**	**92.238.024**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**291.553.908,40**	**309.034.898**	**311.325.587**	**317.494.403**	**327.353.479**	**335.253.257**	**345.432.457**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-67.257.723,53**	**-98.795.983**	**-89.977.031**	**-86.774.172**	**-92.170.521**	**-99.161.942**	**-108.428.242**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	1.745,14						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	3.378,47						
*** Außerordentliche Erträge**	**5.123,61**						
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	5.136,57						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	507,31						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**5.643,88**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-520,27**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-67.258.243,80**	**-98.795.983**	**-89.977.031**	**-86.774.172**	**-92.170.521**	**-99.161.942**	**-108.428.242**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.522,21	66.500	76.500	76.500	76.500	76.500	76.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.435.682,89	2.744.480	2.790.734	2.790.734	2.790.734	2.790.734	2.790.734
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.358.160,68**	**-2.677.980**	**-2.714.234**	**-2.714.234**	**-2.714.234**	**-2.714.234**	**-2.714.234**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-69.616.404,48**	**-101.473.964**	**-92.691.265**	**-89.488.407**	**-94.884.755**	**-101.876.176**	**-111.142.477**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	224.378.830,69	210.305.415	221.425.056	230.796.731	235.259.458	236.167.816	237.080.714
Summe aller Aufwendungen	293.995.235,17	311.779.379	314.116.321	320.285.138	330.144.213	338.043.992	348.223.191

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1111	**Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)**								
1.11.1111.01	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	-413	-500	0	470	-470	0	500	-500
Summe Produktgruppe		**-413**	**-500**	**0**	**470**	**-470**	**0**	**500**	**-500**
1.12	***Sicherheit und Ordnung***								
1.12.1222	**Ordnungsangelegenheiten FB 50**								
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-75.039	-73.076	0	148.274	-148.274	0	150.753	-150.753
Summe Produktgruppe		**-75.039**	**-73.076**	**0**	**148.274**	**-148.274**	**0**	**150.753**	**-150.753**
1.21	***Schulträgeraufgaben***								
1.21.2431	**Sonstige schulische Aufgaben FB 50**								
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.958.986	-2.098.000	0	2.178.000	-2.178.000	0	2.287.000	-2.287.000
Summe Produktgruppe		**-1.958.986**	**-2.098.000**	**0**	**2.178.000**	**-2.178.000**	**0**	**2.287.000**	**-2.287.000**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31	***Soziale Hilfen***								
1.31.3110	**Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB XII**								
1.31.3110.10	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	10.032.728	14.575.050	21.229.441	13.205	21.216.236	22.177.116	13.471	22.163.645
1.31.3110.20	Erstatt.des Landes SGB XII Übergangsreg.	282.561	282.500	282.500	0	282.500	282.500	0	282.500
Summe Produktgruppe		**10.315.289**	**14.857.550**	**21.511.941**	**13.205**	**21.498.736**	**22.459.616**	**13.471**	**22.446.145**
1.31.3111	**Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)**								
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-4.708.872	-4.502.926	106.200	6.017.630	-5.911.430	106.200	6.265.075	-6.158.875
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-331.410	-770.642	1.000	809.109	-808.109	1.000	775.484	-774.484
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-163.775	-399.402	135.000	442.563	-307.563	135.000	437.244	-302.244
Summe Produktgruppe		**-5.204.057**	**-5.672.969**	**242.200**	**7.269.303**	**-7.027.103**	**242.200**	**7.477.803**	**-7.235.603**
1.31.3112	**Leist. D. Sofortzuschlags § 145 SGB XII**								
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	-2.261	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3112.61	Pflegekosten stationär Pflegestufe 0	-1.141	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3112.62	Pflegekosten stationär Pflegestufe 1	-3.570	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3112.63	Pflegekosten stationär Pflegestufe 2	-9.391	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3112.67	Pflegekosten stationär Pflegegrad 3	-458	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3112.80	Leist. D. Sofortzuschlags § 145 SGB XII	-10.500	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-27.321**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3113	**Eingliederungshilfe für behind. Menschen**								
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-290.606	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	266	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-438	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	1.138	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3113.70	Sonst. Leist. u. Hilfen der Einglied.	-443	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-290.083**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.31.3114	**Hilfen zur Gesundheit**								
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-200.597	-280.933	0	292.228	-292.228	0	282.910	-282.910
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-14.593	-54.027	0	30.468	-30.468	0	27.476	-27.476
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-8.457	-2.755	0	1.144	-1.144	0	953	-953
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-2.506.807	-1.697.678	0	2.744.328	-2.744.328	0	3.038.623	-3.038.623
Summe Produktgruppe		**-2.730.454**	**-2.035.394**	**0**	**3.068.168**	**-3.068.168**	**0**	**3.349.963**	**-3.349.963**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3115	**H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.**								
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	-2.332.035	-3.149.021	0	2.913.753	-2.913.753	0	2.904.259	-2.904.259
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-206.853	-197.000	0	263.763	-263.763	0	268.162	-268.162
1.31.3115.40	Altenhilfe	-36.566	-94.553	18.440	219.382	-200.942	18.440	224.573	-206.133
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-200.603	-555.275	1.000	714.043	-713.043	1.000	629.293	-628.293
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-44.974	-78.644	0	93.671	-93.671	0	91.227	-91.227
Summe Produktgruppe		**-2.821.030**	**-4.074.492**	**19.440**	**4.204.613**	**-4.185.173**	**19.440**	**4.117.514**	**-4.098.074**
1.31.3116	**Grusi i.Alter., b.Erwerbsm. & i.bes.WF**								
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	1.546.880	-1.334.636	42.390.500	38.452.777	3.937.723	46.390.500	41.575.355	4.815.145
1.31.3116.20	GruSi in besonderen Wohnformen	0	0	0	5.200.000	-5.200.000	0	5.700.000	-5.700.000
1.31.3116.30	GruSi stationär	-2.275.836	-2.721.084	9.500	2.906.988	-2.897.488	9.500	2.872.569	-2.863.069
Summe Produktgruppe		**-728.956**	**-4.055.720**	**42.400.000**	**46.559.765**	**-4.159.765**	**46.400.000**	**50.147.924**	**-3.747.924**
1.31.3117	**Zahlungen Quotales System**								
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	0	-36.695	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**0**	**-36.695**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
		Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3118	**Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)**								
1.31.3118.01	Pflegegeld (§ 64a SGB XII)	-288.763	-344.346	0	485.659	-485.659	0	468.807	-468.807
1.31.3118.05	angemessene Beihilfen	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
1.31.3118.10	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)	-1.213.969	-946.894	0	1.247.236	-1.247.236	0	1.634.400	-1.634.400
1.31.3118.20	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)	-1.093	-1.984	0	4.092	-4.092	0	3.520	-3.520
1.31.3118.30	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)	-39.064	-73.817	2.000	103.381	-101.381	2.000	98.399	-96.399
1.31.3118.40	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfe	-1.126	-7.064	0	11.000	-11.000	0	10.298	-10.298
1.31.3118.50	Andere Leistungen	-5.848	-21.347	0	6.411	-6.411	0	6.300	-6.300
1.31.3118.54	Dig. Pfl.-anwendungen §§ 64j,k SGB XII	0	0	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
1.31.3118.60	Entlastungsbetrag (§§ 66 u. 64i SGB XII)	-10.887	-34.299	0	50.237	-50.237	0	47.099	-47.099
1.31.3118.70	Teilstationäre Pflege (Tages- oder Nacht	-23.132	-3.787	0	27.919	-27.919	0	27.692	-27.692
1.31.3118.80	Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)	-111.120	-189.438	3.000	232.909	-229.909	3.000	223.181	-220.181
1.31.3118.90	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	-9.145.113	-9.053.920	587.000	12.927.197	-12.340.197	587.000	12.840.647	-12.253.647
1.31.3118.92	zus.Betr.+Akt.Ko.n.pflev.P.§43b SGB XI	-34.693	-51.957	0	54.961	-54.961	0	54.774	-54.774
Summe Produktgruppe		**-10.874.806**	**-10.725.854**	**595.000**	**15.156.002**	**-14.561.002**	**595.000**	**15.420.117**	**-14.825.117**
1.31.3119	**Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)**								
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Einr./Wohnen)	-1.814.082	-1.923.253	0	501.405	-501.405	0	381.073	-381.073
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-205	0	0	1.058	-1.058	0	911	-911
1.31.3119.30	Verwaltung d. Sozialhilfe-Pers.RK Wohnen	-194.190	-224.142	0	270.680	-270.680	0	232.801	-232.801
Summe Produktgruppe		**-2.008.477**	**-2.147.395**	**0**	**773.142**	**-773.142**	**0**	**614.785**	**-614.785**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3121	**Leistungen für Unterkunft und Heizung**								
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-21.172.698	-26.542.521	39.724.000	56.887.475	-17.163.475	39.724.000	56.611.327	-16.887.327
Summe Produktgruppe		**-21.172.698**	**-26.542.521**	**39.724.000**	**56.887.475**	**-17.163.475**	**39.724.000**	**56.611.327**	**-16.887.327**
1.31.3122	**Eingliederungsleistungen**								
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-448.750	-509.078	0	574.466	-574.466	0	591.572	-591.572
Summe Produktgruppe		**-448.750**	**-509.078**	**0**	**574.466**	**-574.466**	**0**	**591.572**	**-591.572**
1.31.3123	**Einmalige Leistungen**								
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-1.562.073	-856.674	0	1.005.704	-1.005.704	0	1.005.719	-1.005.719
Summe Produktgruppe		**-1.562.073**	**-856.674**	**0**	**1.005.704**	**-1.005.704**	**0**	**1.005.719**	**-1.005.719**
1.31.3126	**Bildungs- und Teilhabepaket SGB II**								
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	-47.678	-2.022	4.300.000	4.302.113	-2.113	4.300.000	4.302.156	-2.156
Summe Produktgruppe		**-47.678**	**-2.022**	**4.300.000**	**4.302.113**	**-2.113**	**4.300.000**	**4.302.156**	**-2.156**
1.31.3129	**Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende**								
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	1.833.642	-4.772.971	5.920.000	10.476.984	-4.556.984	5.920.000	10.123.923	-4.203.923
Summe Produktgruppe		**1.833.642**	**-4.772.971**	**5.920.000**	**10.476.984**	**-4.556.984**	**5.920.000**	**10.123.923**	**-4.203.923**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3130	**Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz**								
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	15.885.510	1.753.493	10.370.000	12.509.938	-2.139.938	11.520.000	12.400.390	-880.390
Summe Produktgruppe		**15.885.510**	**1.753.493**	**10.370.000**	**12.509.938**	**-2.139.938**	**11.520.000**	**12.400.390**	**-880.390**
1.31.3140	**Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB IX**								
1.31.3140.10	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	63.457.080	49.954.000	60.900.750	13.205	60.887.545	64.163.250	13.471	64.149.779
1.31.3140.20	Erstatt.des Landes SGB IX Übergangsreg.	871.220	871.200	871.200	0	871.200	871.200	0	871.200
Summe Produktgruppe		**64.328.300**	**50.825.200**	**61.771.950**	**13.205**	**61.758.745**	**65.034.450**	**13.471**	**65.020.979**
1.31.3141	**Leistungen zur med. Reha § 109 SGB IX**								
1.31.3141.11	Leistungen zur medizinischen Reha	-3.445	-27.824	0	27.705	-27.705	0	25.297	-25.297
Summe Produktgruppe		**-3.445**	**-27.824**	**0**	**27.705**	**-27.705**	**0**	**25.297**	**-25.297**
1.31.3142	**Leistungen zur Beschäftig. § 111 SGB IX**								
1.31.3142.11	Leist innerhalb einer anerkannten WfbM	-14.006.630	-14.401.226	300.000	17.036.297	-16.736.297	300.000	17.865.101	-17.565.101
1.31.3142.21	Leist.bei anderen Leistungsanbietern	-17.914	0	0	20.000	-20.000	0	20.000	-20.000
1.31.3142.31	L.b.priv./öffent.Arb-geb./Budget f.Arb.	-264.414	-255.339	30.000	330.698	-300.698	30.000	352.722	-322.722
1.31.3142.41	Leist. Budget f. Arbeit § 111 I 4 SGB IX	-5.215	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-14.294.173**	**-14.656.566**	**330.000**	**17.386.996**	**-17.056.996**	**330.000**	**18.237.823**	**-17.907.823**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3143	**Leist.z.Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX**								
1.31.3143.11	Hilfen an Schulen in staatl.Trägersch.	-33.191	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3143.17	Sonstige Hilfen zur Teilhabe an Bildung	5.437	-3.343	0	3.663	-3.663	0	3.284	-3.284
1.31.3143.21	Hoch-/Schul.Ausb./Weiterb.f.einen Beruf	-92.972	-41.996	0	42.036	-42.036	0	39.438	-39.438
Summe Produktgruppe		**-120.725**	**-45.339**	**0**	**45.700**	**-45.700**	**0**	**42.722**	**-42.722**
1.31.3144	**Leist.f.Wohnraum §113(2)Nr.1 i.V.m.§77**								
1.31.3144.11	Leist.f.Wohnraum § 77 Abs.1 SGB IX	-22.038	-60.646	0	60.407	-60.407	0	55.591	-55.591
1.31.3144.12	Oberh.der Angem.grenze § 77 Abs.2	-15.148	-36.339	0	40.698	-40.698	0	37.722	-37.722
Summe Produktgruppe		**-37.186**	**-96.985**	**0**	**101.106**	**-101.106**	**0**	**93.313**	**-93.313**
1.31.3145	**Assistenzleist. §113(2)Nr.2 i.V.m.§78**								
1.31.3145.11	Einfache Assistenzleistungen	-1.176.256	-103.525	1.000	1.351.383	-1.350.383	1.000	1.446.354	-1.445.354
1.31.3145.21	Qualifizierte Assistenzleistungen	-33.331.677	-33.456.751	1.360.000	40.481.552	-39.121.552	1.360.000	42.387.066	-41.027.066
1.31.3145.23	Quali.AssistL.an Minderj/KdU,Verpfl.,IKo	1.915	0	0	0	0	0	0	0
1.31.3145.31	An Mütter und Väter mit Behinderung	-37.472	-93.973	0	78.577	-78.577	0	73.950	-73.950
1.31.3145.41	Fahrkosten u.a.§113(2)Nr.2 i.V.m.§78(4)	-8.057	-24.652	0	1.023.374	-1.023.374	0	1.021.156	-1.021.156
Summe Produktgruppe		**-34.551.547**	**-33.678.902**	**1.361.000**	**42.934.885**	**-41.573.885**	**1.361.000**	**44.928.526**	**-43.567.526**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3146	**Heilpäd.Leist.§113(2)Nr.3 i.V.m.§79**								
1.31.3146.11	Frühförderung	-339	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-339**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.31.3147	**Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität**								
1.31.3147.11	Leist.Tagesförderstätte/Tagesstruktur	-9.378.674	-8.811.072	50.000	10.956.894	-10.906.894	50.000	11.513.414	-11.463.414
1.31.3147.21	Förd.d.Verständ.§113(2)Nr.6 i.V.m.§82	-23.392	-290.676	0	62.395	-62.395	0	56.441	-56.441
1.31.3147.31	Mobilität KfZ §113(2)Nr.7 i.V.m.§114	-8.311	-45.324	0	50.195	-50.195	0	45.888	-45.888
1.31.3147.32	Mobil. ohne KfZ §113(2)Nr.7 i.V.m. §114	-3.077	-131.321	0	14.385	-14.385	0	12.495	-12.495
Summe Produktgruppe		**-9.413.454**	**-9.278.392**	**50.000**	**11.083.869**	**-11.033.869**	**50.000**	**11.628.238**	**-11.578.238**
1.31.3148	**Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe**								
1.31.3148.11	Pflegefamilie §113(2)Nr.4 i.V.m.§80	-17.313	-38.652	0	38.374	-38.374	0	36.156	-36.156
1.31.3148.21	Hilfsm./Soz.Teilh.§113(2)Nr.8 i.V.m.§84	-25.264	-48.652	0	33.374	-33.374	0	31.156	-31.156
1.31.3148.31	Besuchsbeih.§113(2)Nr.9 i.V.m.§115	-17.327	-48.652	0	43.374	-43.374	0	41.156	-41.156
1.31.3148.41	Sonst./and.Leist.soz.Teilhabe §113(1)	-4.097	-31.339	0	30.698	-30.698	0	27.722	-27.722
1.31.3148.51	Leist.in besond.Wohnform.§113(5) SGB IX	-16.282	-53.682	0	49.360	-49.360	0	46.004	-46.004
1.31.3148.91	Hilfe z.Pfl. a.Teilhabelei.n.§103 SGB IX	-305.339	-210.000	0	350.000	-350.000	0	350.000	-350.000
Summe Produktgruppe		**-385.621**	**-430.978**	**0**	**545.181**	**-545.181**	**0**	**532.193**	**-532.193**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / Produktgruppe	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3149	**Verwaltung der Eingliederungshilfe**								
1.31.3149.11	Verwaltung der Eingliederungshilfe	-297.247	-472.990	0	1.375.577	-1.375.577	0	1.461.133	-1.461.133
Summe Produktgruppe		**-297.247**	**-472.990**	**0**	**1.375.577**	**-1.375.577**	**0**	**1.461.133**	**-1.461.133**
1.31.3151	**Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)**								
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-27.038	-570.433	2.524	478.071	-475.547	2.524	481.990	-479.466
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.450.737	-1.621.988	0	1.733.319	-1.733.319	0	1.776.266	-1.776.266
1.31.3151.30	Altenpflege	-168.925	-286.472	0	193.760	-193.760	0	201.564	-201.564
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-42.311	-62.546	216	147.022	-146.806	216	151.693	-151.477
Summe Produktgruppe		**-1.689.011**	**-2.541.439**	**2.740**	**2.552.172**	**-2.549.432**	**2.740**	**2.611.513**	**-2.608.773**
1.31.3152	**Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen**								
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	44.367	0	250.000	250.000	0	250.000	250.000	0
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	-13.743	41.376	68.400	81.470	-13.070	70.100	82.932	-12.832
1.31.3152.30	Sozialstationen	-228.834	-201.950	1.100.000	1.307.748	-207.748	1.100.000	1.310.412	-210.412
Summe Produktgruppe		**-198.209**	**-160.573**	**1.418.400**	**1.639.218**	**-220.818**	**1.420.100**	**1.643.344**	**-223.244**
1.31.3153	**Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.**								
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-94.658	-118.000	0	121.400	-121.400	0	124.400	-124.400
Summe Produktgruppe		**-94.658**	**-118.000**	**0**	**121.400**	**-121.400**	**0**	**124.400**	**-124.400**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / Produktgruppe	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3154	**Soz. Einricht. f. Wohnungslose**								
1.31.3154.10	Unterbringung	-457.193	-2.029.453	600.000	2.644.046	-2.044.046	600.000	2.650.800	-2.050.800
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-155.129	-9.224	0	256.417	-256.417	0	263.853	-263.853
Summe Produktgruppe		**-612.322**	**-2.038.678**	**600.000**	**2.900.464**	**-2.300.464**	**600.000**	**2.914.652**	**-2.314.652**
1.31.3155	**Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer**								
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	60.734	-5.339	70.100	66.776	3.324	70.100	65.481	4.619
1.31.3155.20	Soz. Einr. f. Flüchtlinge und Asylbew.	-8.774.352	-16.773.168	1.900.000	15.030.581	-13.130.581	1.900.000	14.979.210	-13.079.210
Summe Produktgruppe		**-8.713.618**	**-16.778.507**	**1.970.100**	**15.097.357**	**-13.127.257**	**1.970.100**	**15.044.691**	**-13.074.591**
1.31.3156	**Andere soziale Einrichtungen**								
1.31.3156.10	Beschäftigungsförderung	0	-52.400	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**0**	**-52.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.31.3157	**Frauenhäuser**								
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-771.527	-869.478	125.000	1.005.007	-880.007	125.000	1.024.581	-899.581
Summe Produktgruppe		**-771.527**	**-869.478**	**125.000**	**1.005.007**	**-880.007**	**125.000**	**1.024.581**	**-899.581**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3210	**Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz**								
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-91.347	-100.866	620.000	620.000	0	620.000	620.000	0
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	0	-8.268	700	700	0	700	700	0
1.31.3210.70	OEG	0	-46.300	160.000	160.000	0	160.000	160.000	0
1.31.3210.80	VwRehaG	1.130	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-90.217**	**-155.435**	**780.700**	**780.700**	**0**	**780.700**	**780.700**	**0**
1.31.3430	**Betreuungsleistungen**								
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-955.521	-1.231.158	4.000	1.700.405	-1.696.405	4.000	1.420.494	-1.416.494
Summe Produktgruppe		**-955.521**	**-1.231.158**	**4.000**	**1.700.405**	**-1.696.405**	**4.000**	**1.420.494**	**-1.416.494**
1.31.3440	**Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge**								
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-4.590	-48.523	215.000	260.426	-45.426	215.000	257.386	-42.386
Summe Produktgruppe		**-4.590**	**-48.523**	**215.000**	**260.426**	**-45.426**	**215.000**	**257.386**	**-42.386**
1.31.3450	**Landesblindengeld**								
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-4.573	-826	1.000.000	1.040.925	-40.925	1.000.000	1.034.138	-34.138
Summe Produktgruppe		**-4.573**	**-826**	**1.000.000**	**1.040.925**	**-40.925**	**1.000.000**	**1.034.138**	**-34.138**
1.31.3460	**Wohngeld**								
1.31.3460.10	Wohngeld	-1.362.945	-3.693.077	19.500.000	23.029.710	-3.529.710	19.500.000	22.780.882	-3.280.882
Summe Produktgruppe		**-1.362.945**	**-3.693.077**	**19.500.000**	**23.029.710**	**-3.529.710**	**19.500.000**	**22.780.882**	**-3.280.882**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / Produktgruppe	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31.3470	**Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG**								
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	-561.662	-230.130	4.600.000	5.063.593	-463.593	4.600.000	5.014.008	-414.008
Summe Produktgruppe		**-561.662**	**-230.130**	**4.600.000**	**5.063.593**	**-463.593**	**4.600.000**	**5.014.008**	**-414.008**
1.31.3511	**Krankenversorgung nach dem LAG örtl.**								
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-179	-1.378	0	296	-296	0	255	-255
Summe Produktgruppe		**-179**	**-1.378**	**0**	**296**	**-296**	**0**	**255**	**-255**
1.31.3517	**Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich**								
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-1.730.237	-2.300.921	0	2.371.724	-2.371.724	0	2.403.371	-2.403.371
1.31.3517.20	Integration von Migranten	-853.814	-1.459.275	147.500	1.067.590	-920.090	147.500	994.625	-847.125
1.31.3517.30	Integration von Geflüchteten	-754.332	-2.197.541	0	838.566	-838.566	0	850.913	-850.913
1.31.3517.40	Beförderungsleistungen (freiwillig)	-97.171	0	0	120.000	-120.000	0	120.000	-120.000
1.31.3517.90	Sonstige soz. Leistungen öT	-15.611	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-3.451.166**	**-5.957.736**	**147.500**	**4.397.879**	**-4.250.379**	**147.500**	**4.368.910**	**-4.221.410**
1.31.3518	**Versicherungsangelegenheiten**								
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-535.605	-731.395	0	769.814	-769.814	0	742.837	-742.837
Summe Produktgruppe		**-535.605**	**-731.395**	**0**	**769.814**	**-769.814**	**0**	**742.837**	**-742.837**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.36	***Kinder-, Jugend- und Familienhilfe***								
1.36.3651	**Tageseinrichtungen für Kinder FB 50**								
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-147.451	-158.000	0	165.000	-165.000	0	173.000	-173.000
Summe Produktgruppe		**-147.451**	**-158.000**	**0**	**165.000**	**-165.000**	**0**	**173.000**	**-173.000**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.41	***Gesundheitsdienste***								
1.41.4120	**Gesundheitseinrichtungen**								
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-911.721	-2.858.324	3.836	2.587.383	-2.583.547	3.822	2.544.426	-2.540.604
Summe Produktgruppe		**-911.721**	**-2.858.324**	**3.836**	**2.587.383**	**-2.583.547**	**3.822**	**2.544.426**	**-2.540.604**
1.41.4140	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**								
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	173.700	-687.334	297.847	1.319.560	-1.021.714	297.862	1.315.027	-1.017.165
1.41.4140.13	Teilhabeplanung im Gesundheitsamt	0	-64.753	0	48.396	-48.396	0	45.372	-45.372
1.41.4140.14	Beratung zur sex. Gesundheit	-307.250	-918.864	29.361	1.044.372	-1.015.011	29.371	1.054.152	-1.024.782
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-125.971	-725.937	365.094	1.171.489	-806.395	374.877	1.148.298	-773.422
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-176.751	-1.692.761	35.639	1.381.063	-1.345.424	35.661	1.390.339	-1.354.678
1.41.4140.31	Zahngesundheit	-47.241	-602.881	356.528	885.743	-529.214	356.537	881.853	-525.316
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	9.002	-421.624	161.270	1.047.038	-885.768	161.284	1.046.112	-884.828
1.41.4140.41	Infektionsschutz - Seuchenbekämpfung	-168.412	-942.067	1.000.000	1.311.228	-311.228	1.000.000	1.300.359	-300.359
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-717.611	-751.285	0	797.183	-797.183	0	812.129	-812.129
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-37.153	-539.364	11.911	709.537	-697.626	11.871	633.780	-621.909
1.41.4140.70	Digital. Öffentl. Gesundheitsdienst	1.460.626	0	0	766.729	-766.729	0	739.987	-739.987
Summe Produktgruppe		**62.938**	**-7.346.871**	**2.257.649**	**10.482.337**	**-8.224.688**	**2.267.463**	**10.367.408**	**-8.099.945**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.52	***Bauen und Wohnen***								
1.52.5221	**Wohnbauförderung**								
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-466.586	-1.646.944	204.600	1.880.391	-1.675.791	204.600	1.859.884	-1.655.284
Summe Produktgruppe		**-466.586**	**-1.646.944**	**204.600**	**1.880.391**	**-1.675.791**	**204.600**	**1.859.884**	**-1.655.284**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.5000	**Vorleistungen FB 50**								
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	-12.996	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-12.996**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Teilhaushalt		**-37.213.438**	**-101.473.964**	**221.425.056**	**314.116.321**	**-92.691.265**	**230.796.731**	**320.285.138**	**-89.488.407**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)

Produktbeschreibung:

- Leistungen zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts für Personen, die weniger als drei Stunden erwerbsfähig sind und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln wie Einkommen und Vermögen oder mit Hilfe anderer bestreiten können; nach § 27 ff. SGB XII
- Leistungen an Personen, die Betreuung und Pflege in einer Einrichtung bedürfen

Produktziele:

- Aktivierung mit dem Ziel der (Wieder-)Erlangung der Arbeitsfähigkeit
- Rechtmäßige, bedarfsgerechte und zeitnahe Antragsbearbeitung

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3111.10	Laufende Leistungen
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	330.067	353.000	**242.200**	**242.200**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**330.067**	**353.000**	**242.200**	**242.200**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	443.560	1.615.619	**1.621.740**	**1.481.229**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	34.340	**29.365**	**29.371**
16	Abschreibungen	29.878	715	**427**	**404**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	5.057.927	4.170.000	**5.285.000**	**5.635.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	2.759	102.449	**233.937**	**232.436**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**5.534.124**	**5.923.124**	**7.170.470**	**7.378.440**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-5.204.057**	**-5.570.124**	**-6.928.270**	**-7.136.240**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-5.204.057**	**-5.570.124**	**-6.928.270**	**-7.136.240**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	102.845	**98.833**	**99.363**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-102.845	**-98.833**	**-99.363**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-5.204.057**	**-5.672.969**	**-7.027.103**	**-7.235.603**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personen HLU a.v.E.	327	357	379	420	450	450

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)

Produktbeschreibung:

- Übernahme der Kosten für ärztliche und zahnärztliche Behandlungen, Arzneimittel, Verbandmittel, Zahnersatz, Krankenhausbehandlungen, Erholungskuren und sonstige zur Genesung, Besserung oder Linderung der Krankheitsfolgen erforderlichen Leistungen nach § 47 ff. SGB XII für Personen, die keinen Schutz der Gesetzlichen Krankenversicherung (GKV) haben, sowie u. a. zusätzliche finanzielle Leistungen außerhalb des GKV-Kataloges

- Übernahme der Kosten für Krankenbehandlungen für nicht Versicherungspflichtige gegen Kostenerstattung nach dem Gesundheitsmodernisierungsgesetz (GMG) gemäß § 264 Abs. 7 SGB V

Produktziele:

Bewilligung von erforderlichen Leistungen im Krankheitsfall und im Rahmen der vorbeugenden Gesundheitshilfe entsprechend den Vorschriften der Gesetzlichen Krankenversicherung (GKV)

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	929	30.000	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**929**	**30.000**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	37.024	225.158	**99.157**	**82.262**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	4.665	**1.652**	**1.492**
16	Abschreibungen	0	90	**24**	**21**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	198.282	192.000	**245.500**	**245.500**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	2.496.077	1.628.485	**2.716.266**	**3.015.639**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.731.383**	**2.050.398**	**3.062.600**	**3.344.915**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-2.730.454**	**-2.020.398**	**-3.062.600**	**-3.344.915**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.730.454**	**-2.020.398**	**-3.062.600**	**-3.344.915**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	14.996	**5.568**	**5.048**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-14.996	**-5.568**	**-5.048**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.730.454**	**-2.035.394**	**-3.068.168**	**-3.349.963**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
GMG-Fallzahlen	178	228	324	325	325	325

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind. (4. Kap. SGB XII)

Produktbeschreibung:

- Leistungen für Bürgerinnen und Bürger ab Beginn Altersrente
- dauerhaft voll Erwerbsgeminderte ab dem 18. Lebensjahr nach § 41 ff. SGB XII
- Personen in einer Werkstatt für behinderte Menschen, die den Eingangs- und Berufsbildungsbereich durchlaufen oder im Arbeitsbereich beschäftigt sind nach § 45 Nr. 3 SGB XII

Produktziele:

- Vermeidung / Verhinderung verschämter Altersarmut
- Rechtmäßige, bedarfsgerechte und zeitnahe Antragsbearbeitung

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen
1.31.3116.20	GruSi in bes. Wohnformen
1.31.3116.30	GruSi stationär

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	38.253.895	40.426.000	**42.400.000**	**46.400.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**38.253.895**	**40.426.000**	**42.400.000**	**46.400.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	706.222	3.520.790	**3.654.558**	**3.253.682**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	73.094	**60.930**	**59.665**
16	Abschreibungen	17.589	1.402	**899**	**819**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	38.247.709	40.426.000	**42.400.000**	**46.400.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	11.332	227.675	**237.953**	**231.915**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**38.982.852**	**44.248.961**	**46.354.340**	**49.946.081**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-728.956**	**-3.822.961**	**-3.954.340**	**-3.546.081**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-728.956**	**-3.822.961**	**-3.954.340**	**-3.546.081**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	232.759	**205.425**	**201.843**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-232.759	**-205.425**	**-201.843**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-728.956**	**-4.055.720**	**-4.159.765**	**-3.747.924**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personen Grundsicherung a.v.E.	4.088	4.273	4.409	4.600	5.000	5.200

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.31.3118 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)

Produktbeschreibung:

- Leistungen für ambulant Pflegebedürftige und für Personen, die aufgrund von Pflegebedürftigkeit Betreuung und Pflege in einer Einrichtung der stationären Dauerpflege bedürfen; nach § 61 ff. SGB XII

Produktziele:

- Hilfestellung bei der Bewältigung des Alltags und zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
- Hilfe bei Pflegebedürftigkeit
- Sicherstellung und Unterstützung der häuslichen Pflege und Pflegebereitschaft von Angehörigen und nahestehender Personen, um den Pflegebedürftigen den Verbleib in der eigenen Häuslichkeit zu ermöglichen

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3118.01	Pflegegeld (§ 64a SGB XII)
1.31.3118.05	angemessene Beihilfen
1.31.3118.10	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)
1.31.3118.20	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)
1.31.3118.30	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)
1.31.3118.40	Maßn. zur Verbesserung des Wohnumfeldes
1.31.3118.50	Andere Leistungen
1.31.3118.60	Entlastungsbetrag (§§ 66 + 64i SGB XII)
1.31.3118.70	Teilstat. Pflege (Tages- oder Nachtpflege)
1.31.3118.80	Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)
1.31.3118.90	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)
1.31.3118.92	zus. Betr.+Akt.kosten § 43b SGB XI

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	672.879	720.000	**595.000**	**595.000**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**672.879**	**720.000**	**595.000**	**595.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	311.267	1.000.568	**1.344.762**	**1.217.872**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	17.497	**20.171**	**20.229**
16	Abschreibungen	1.772	334	**298**	**278**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	11.232.825	10.316.000	**13.554.650**	**13.947.800**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	1.820	56.338	**168.113**	**165.501**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**11.547.685**	**11.390.738**	**15.087.994**	**15.351.681**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-10.874.806**	**-10.670.738**	**-14.492.994**	**-14.756.681**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-10.874.806**	**-10.670.738**	**-14.492.994**	**-14.756.681**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	55.116	**68.008**	**68.436**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-55.116	**-68.008**	**-68.436**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-10.874.806**	**-10.725.854**	**-14.561.002**	**-14.825.117**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	173	170	164	200	180	180
Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	1.018	923	967	1.000	1.100	1.100

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.31.3121.10 - Leistungen für Unterkunft und Heizung

Produktbeschreibung:

- Kosten der Unterkunft sowie für Heizung und Warmwasser nach § 22 Abs. 1 SGB II; Leistungsempfängerinnen und -empfänger nach dem SGB II haben zusätzlich zum Regelbedarf einen Anspruch auf die Übernahme der Kosten für Unterkunft sowie für Heizung und Warmwasser. Diese werden in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen übernommen, soweit diese angemessen sind.
- Mietkautionen, Umzugskosten, Wohnbeschaffungskosten nach § 22 Abs. 6 SGB II
- Wohnhilfen nach § 22 Abs. 8 SGB II
- Übernahme von Mietschulden als Darlehen, wenn sonst Wohnungslosigkeit einzutreten droht

Produktziele:

- Ziel ist es, Kosten der Unterkunft sowie für Heizung und Warmwasser nach dem SGB II als Stabilisator des Lebensumfeldes sicherzustellen, um die Eigenverantwortung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen und der Personen, welche mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben, zu stärken und so mit dazu beizutragen, dass sie über die weitergehenden Maßnahmen des SGB II ihren Lebensunterhalt wieder unabhängig aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können
- Vermeidung von Wohnungslosigkeit

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3121.10.01	Kosten der Unterkunft und Heizung
1.31.3121.10.02	Wohnhilfen
1.31.3121.10.03	Wohnhilfen / Mietschulden 50.12
1.31.3121.10.05	Kosten Unterkunft&Heizung ausw. Frauenh.

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	42.797.890	40.906.000	**39.724.000**	**39.724.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**42.797.890**	**40.906.000**	**39.724.000**	**39.724.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	335.326	797.817	**591.142**	**574.548**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	17.891	**13.607**	**14.065**
16	Abschreibungen	33.423	445	**190**	**194**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	63.601.839	66.586.599	**56.236.964**	**55.974.935**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**63.970.588**	**67.402.752**	**56.841.904**	**56.563.741**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-21.172.698**	**-26.496.752**	**-17.117.904**	**-16.839.741**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-21.172.698**	**-26.496.752**	**-17.117.904**	**-16.839.741**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	45.769	**45.570**	**47.585**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-45.769	**-45.570**	**-47.585**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-21.172.698**	**-26.542.521**	**-17.163.475**	**-16.887.327**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bedarfsgemeinschaften SGB II	10.072	10.067	10.446	10.427	10.427	10.427

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.31.31XX.X0 - Aufnahme, Betreuung und Integration von Geflüchteten

Produktbeschreibung:

- Leistungen für Asylbewerber / Geflüchtete nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Unterbringung von Asylbewerbern / Geflüchteten
- soziale Betreuung und Beratung von Asylbewerbern / Geflüchteten
- Integration der Asylbewerber / Geflüchteten u. a. durch Spracherwerb, Beschäftigung und soziale Teilhabe am gesellschaftlichen Leben

Produktziele:

- rechtmäßige, bedarfsgerechte und zeitnahe Antragsbearbeitung
- Bereitstellung von Unterkünften
- Bereitstellung von Mietwohnungen für besonders Schutzwürdige
- Integration der Asylbewerber / Geflüchteten u. a. durch Spracherwerb, Beschäftigung und soziale Teilhabe am gesellschaftlichen Leben

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3130.10.01	AsylbLG-Hilfe zum Lebensunterhalt
1.31.3130.10.02	AsylbLG-Grundleistungen
1.31.3130.10.03	AsylbLG-Hilfe zur Gesundheit
1.31.3130.10.04	AsylbLG-Hilfe analog 5.-9. Kap. SGB XII
1.31.3130.10.05	AsylbLG-sonst. Leistungen öT -Sachleistg
1.31.3130.10.06	AsylbLG-sonst. Leistungen öT -Geldleistg
1.31.3130.10.07	AsylbLG-Grundleistung.öT -Sachleistungen
1.31.3130.10.08	AsylbLG-Grundleistung. öT-Wertgutscheine
1.31.3130.10.09	AsylbLG-Grundleist. öT-pers.Bedürf./Barb
1.31.3130.10.10	AsylbLG-Grundleistung. öT-Geldleistungen
1.31.3130.10.11	AsylbLG -Arbeitsgelegenheiten
1.31.3130.10.12	Bildungs- u. Teilhabepaket - § 2 AsylbLG
1.31.3130.10.13	Bildungs- u. Teilhabepaket - § 3 AsylbLG
1.31.3130.10.14	AsylbLG-Grundleist. öT-KDU Wohnungen § 3
1.31.3130.10.15	AsylbLG-Grundleist. öT-KDU Gem.-UK § 3
1.31.3119.10.04	Verwaltung v. Flüchtlingsangelegenheiten
1.31.3155.20.03	Flüchtlingsunterkunft Saarbrückener 23
1.31.3155.20.04	Flüchtlingsunterkünfte angemietete Wohn.
1.31.3155.20.XX	Dez. Wohnstandort - Bienrode bis Lamme
1.31.3517.30.01	Integration v. Gefl. - Koord. + Planung
1.31.3517.30.02	Integrationsförderung f. Geflüchtete
1.31.3517.30.03	institutionelle Förd. - Maßn. f. Gefl.
1.31.3517.30.04	Projektförderung - Maßn. f. Geflüchtete
1.31.3517.30.05	Förd. Ehrenamtl. Engagement f. Gefl.
1.31.3517.30.06	Flüchtlingsintegrationsmaßnahmen FIM

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	1.450.344	300.000	**500.000**	**500.000**
	Übrige ordentliche Erträge	26.483.931	14.340.000	**11.770.000**	**12.920.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**27.934.275**	**14.640.000**	**12.270.000**	**13.420.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.454.967	4.617.491	**5.228.304**	**5.028.450**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	10.742.311	12.326.802	**6.027.171**	**6.027.764**
16	Abschreibungen	25.125	121.064	**62.249**	**58.674**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	9.001.886	10.167.000	**11.030.000**	**11.030.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	353.160	4.383.310	**5.644.590**	**5.698.907**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**21.577.449**	**31.615.667**	**27.992.314**	**27.843.795**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+6.356.826**	**-16.975.667**	**-15.722.314**	**-14.423.795**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+6.356.826**	**-16.975.667**	**-15.722.314**	**-14.423.795**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	241.548	**386.770**	**386.718**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-241.548	**-386.770**	**-386.718**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+6.356.826**	**-17.217.215**	**-16.109.084**	**-14.810.513**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zugewiesene Geflüchtete im Leistungsbezug **)	Jahresdurchschnitt	749	800	906	970	1.050	1.110
Zugänge in den Leistungsbezug	Anzahl	614	800	633	720	700	700
Abgänge aus dem Leistungsbezug	Anzahl	488	650	787	620	620	620
Erstattungsfähige Personen **)	Jahresdurchschnitt	739	700	914	900	1.000	1.050

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 50 - Soziales und Gesundheit**

Wesentliches Produkt **1.31.31XX.X0 - Aufnahme, Betreuung und Integration von Geflüchteten**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umsetzung des Konzepts zur Integration von Geflüchteten in Braunschweig**

Nr.: **1**

Wirkung: Steuerung der Integration

Betrifft Produkt(e): 1.31.3517.30 Integration von Geflüchteten

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Finanzbedarf	
Gesamt:	**8.474.400 €**
Personalaufwend.:	7.757.829 €
Sachaufwendungen:	716.571 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Maßnahmen zu Spracherwerb, schulischer Bildung, Übergang in eine Ausbildung, Zugang zum Gesundheitswesens, Integration in den Wohnungsmarkt und interkultureller Kompetenzentwicklung in Institutionen u. ä.

Maßnahmezeitraum: 2016 bis 2029

Wesentliches Produkt

1.31.314X - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Produktbeschreibung:

Das SGB IX, Teil 2 (Eingliederungshilfe) gewährt Leistungen für Menschen mit Behinderung orientiert an einer ganzheitlichen Perspektive und am notwendigen individuellen Bedarf.

Die Eingliederungshilfe konzentriert sich nur noch auf die reinen Fachleistungen unter Beachtung des Wunsch- und Wahlrechts des Leistungsberechtigten.

Produktziele:

- Menschen mit Behinderungen, die das 18. Lebensjahr vollendet und die Schulausbildung beendet haben, die soziale Teilhabe und die Eingliederung in das Arbeits- und Berufsleben ermöglichen

- Keine Ausgabendynamik in der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung, die das 18. Lebensjahr vollendet und die Schulausbildung beendet haben, entstehen zu lassen und die bestehende Ausgabendynamik durch Verbesserungen in der Steuerungsfähigkeit zu verbessern

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.31.3140	Ausgl.-Zahl.des Landes für Leistungen EGH
1.31.3141	Leistungen zur med. Reha
1.31.3142	Leistungen zur Beschäftigung
1.31.3143	Leistungen zur Teilhabe an Bildung
1.31.3144	Leistungen für Wohnraum
1.31.3145	Assistenzleistungen
1.31.3147	Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität
1.31.3148	Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe
1.31.3149	Verwaltung der Eingliederungshilfe

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	66.797.136	52.761.200	**63.512.950**	**66.775.450**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**66.797.136**	**52.761.200**	**63.512.950**	**66.775.450**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	671.731	2.765.196	**3.466.160**	**3.268.339**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	948	58.369	**54.091**	**56.071**
16	Abschreibungen	325	1.139	**916**	**881**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	60.899.571	57.440.500	**69.408.500**	**73.033.500**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	169.655	**375.312**	**386.813**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**61.572.574**	**60.434.858**	**73.304.979**	**76.745.604**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+5.224.562**	**-7.673.658**	**-9.792.029**	**-9.970.154**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+5.224.562**	**-7.673.658**	**-9.792.029**	**-9.970.154**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	189.117	**209.245**	**217.112**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-189.117	**-209.245**	**-217.112**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+5.224.562**	**-7.862.775**	**-10.001.273**	**-10.187.266**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Eingliederungshilfe	Personen**)	2.265	2.195	2.215	2.350	2.450	2.500

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) Ab Plan 2022 sind hier nur Personen mit Behinderung enthalten, die das 18. Lebensjahr vollendet und die Schulausbildung beendet haben.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 50 - Soziales und Gesundheit**

Wesentliches Produkt 1.31.314X - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme:
Nr.:
2

Gewährung von personenzentrierten Teilhabebedarfen durch Anwendung des Gesamtplan-/ Teilhabeplanverfahrens unter Berücksichtigung eines partizipativen Ansatzes

Wirkung: Ermöglichung der Teilhabe behinderter Menschen über 18 Jahre mit beendeter Schulausbildung am gesellschaftlichen Leben unter Berücksichtigung auch von Kostengesichtspunkten

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 6

Finanzbedarf	
Gesamt:	**8.782.667 €**
Personalaufwend.:	8.782.667 €
Sachaufwendungen:	0 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Dämpfung des Kostenanstiegs in dieser Personengruppe pro Person unterhalb der Inflationsrate

Maßnahmezeitraum: 2020 bis 2029

Wesentliches Produkt

1.31.3517.20 - Integration von Migranten

Produktbeschreibung:

Entwicklung, Koordination und Umsetzung von Vorhaben im Bereich der Integrations- und Migrationsarbeit der Stadt

Produktziele:

Steuerung und Umsetzung von kommunalen Handlungskonzepten zur Integration von Migranten, von Vorhaben zur interkulturellen Öffnung und zur Verbesserung von Teilhabe, Aufklärung und Verständigung

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.31.3517.20.01	Integration - Koordination und Planung
1.31.3517.20.02	Integrationsförderung
1.31.3517.20.03	Institutionelle Förderung
1.31.3517.20.04	Projektförderung
1.31.3517.20.05	Förderung ehrenamtlichen Engagements

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	880	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	121.119	161.100	**147.500**	**147.500**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**121.999**	**161.100**	**147.500**	**147.500**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	405.562	573.000	**113.648**	**107.543**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	13.839	36.579	**107.800**	**27.800**
16	Abschreibungen	40	1.377	**0**	**0**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	227	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	549.834	612.400	**627.500**	**639.800**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	4.630	286.746	**218.642**	**219.482**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**974.133**	**1.510.102**	**1.067.590**	**994.625**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-852.134**	**-1.349.002**	**-920.090**	**-847.125**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-852.134**	**-1.349.002**	**-920.090**	**-847.125**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	1.680	110.273	**0**	**0**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-1.680	-110.273	**0**	**0**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-853.814**	**-1.459.275**	**-920.090**	**-847.125**

Produktkennzahl(en):

Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 50 - Soziales und Gesundheit**

Wesentliches Produkt 1.31.3517.20 - Integration von Migranten

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umsetzung Kommunales Handlungskonzept Integration**

Nr.: **3**

Wirkung: Verbesserte Steuerung der Integration

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Finanzbedarf	
Gesamt:	**1.478.400 €**
Personalaufwend.:	1.310.400 €
Sachaufwendungen:	168.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Maßnahmen zur Umsetzung des Handlungskonzeptes, u. a.: Mitwirkung von Eltern im Bildungsbereich, integrative Projekte im Stadtteil

Maßnahmezeitraum: 2008 bis 2029

Maßnahme: **Sprachförderangebote für Erwachsene in Kooperation mit der VHS international Braunschweig**

Nr.: **4**

Wirkung: Verbesserung der Sprachkompetenz von Migrantinnen und Migranten

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Finanzbedarf	
Gesamt:	**1.490.000 €**
Personalaufwend.:	90.000 €
Sachaufwendungen:	1.400.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Pro Jahr mindestens 8 niedrigschwellige Sprachkurse

Maßnahmezeitraum: 2009 bis 2029

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**224.745.010,94**	**210.235.150**	**221.344.791**	**230.716.466**		**235.182.478**	**236.090.836**	**237.003.734**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-290.600.003,68**	**-302.171.664**	**-305.063.341**	**-314.226.904**	**-1.330.200**	**-324.143.310**	**-331.973.831**	**-342.067.530**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**65.854.992,74**	**91.936.514**	**83.718.550**	**83.510.438**	**1.330.200**	**88.960.832**	**95.882.995**	**105.063.796**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.628,10	50.400	**91.600**	**68.200**	272.800	68.200	68.200	68.200
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen	1.778,84							
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**48.406,94**	**50.400**	**91.600**	**68.200**	**272.800**	**68.200**	**68.200**	**68.200**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**48.406,94**	**50.400**	**91.600**	**68.200**	**272.800**	**68.200**	**68.200**	**68.200**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-65.903.399,68**	**-91.986.914**	**-83.810.150**	**-83.578.638**	**-1.603.000**	**-89.029.032**	**-95.951.195**	**-105.131.996**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-65.903.399,68**	**-91.986.914**	**-83.810.150**	**-83.578.638**	**-1.603.000**	**-89.029.032**	**-95.951.195**	**-105.131.996**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 50 (Global FB 50) und GVG FB 50 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 – 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	**2026**
davon Beschaffung von Ausstattungsgegenständen über 1.000 € netto		
- für FB 50, „gesamt“- ohne nachstehende -	3.000 €	3.000 €
- für Seniorenbegegnungsstätten	16.300 €	8.300 €
- für Wohnungsloseneinrichtungen und Übergangswohnheimen	3.600 €	3.600 €
- für die Abteilung Migrationsfragen und Integration (50.2)	50.000 €	50.000 €
- für den Dienstbetrieb des Gesundheitsamtes	18.700 €	3.300 €
	91.600 €	**68.200 €**

Die zusätzlichen Ansätze 2025 sind u.a. für die Beschaffung einer Küche für Seniorenbegegnungsstätte „Böcklerstraße“ und für neue Untersuchungsgeräte für das Gesundheitsamt bestimmt.

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 50 Soziales und Gesundheit**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4S.210114 Wohnungslose/ Schaffung alt. Unterbringung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	405.000	405.000						
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**405.000**	**405.000**						
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-405.000**	**-405.000**						

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Teilhaushalt:	**FB 51 - Kinder, Jugend und Familie**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Sicherstellung der Rechtsansprüche/ Pflichtaufgaben, insb. des Kinderschutzes sowie die Prüfung aller Angebote und sukzessive Schaffung einer inklusiven Infrastruktur in allen Handlungsfeldern der Jugendhilfe bis 2028. Initiierung/Mitwirkung zeitnah umsetzbarer Maßnahmen zur Bindung, Gewinnung und Qualifizierung von Fachkräften, um das Leistungsangebot quantitativ und qualitativ bestmöglich aufrechtzuhalten und auf zeitlich befristete Standardanpassungen Einfluss zu nehmen Förderung verbesserter Lebensperspektiven insbesondere für sozial benachteiligte bzw. familiär entkoppelte Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene durch sozialraumorientierte bzw. aufsuchende Angebote, gezielte Maßnahmen und Qualitätsverbesserung Vorhalten präventiver niedrigschwelliger Angebote; Verstetigung erfolgreicher bisher zeitlich beschränkter Projekte; Unterstützung beim Übergang in Ausbildung und Beruf im Rahmen verfügbarer personeller und räumlicher Ressourcen.
2.	Weitere Qualitätsentwicklung aller ambulanten, teilstationären und stationären Hilfen zur Erziehung und Teilhabe unter der Prämisse eines koordinierten Einsatzes von Hilfen sowie Stärkung sozialraumorientierter Ansätze; Optimierung des Fallmanagements, um beste Ergebnisse für den jeweiligen Einzelfall zu erreichen; Durch eine vorherige Einzelfallprüfung alternativer Hilfeformen sowie Ausschöpfen familiärer und sozialräumlicher Ressourcen soll eine Begrenzung der Heimunterbringungszahlen auf dem erreichten niedrigen Niveau gehalten werden. Ausgangspunkt der Förderung ist die Familie, die Stärkung der Selbstkompetenz sowie die Entwicklung von eigenen Potentialen und Kompetenzen zur Selbsthilfe bei gleichzeitiger Sicherstellung und Gewährleistung des Kinderschutzes.
3.	Sicherstellung der Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung durch bedarfsgerechten Ausbau und Erhalt von Betreuungsplätzen unter Berücksichtigung zeitgemäßer pädagogischer Ansätze und Konzepte zur Qualitätsverbesserung, sowie der sukzessiven Digitalisierung und damit einhergehenden räumlichen, technischen und personellen Erfordernissen. Ausbau und Weiterentwicklung der außerschulischen Bildungsinfrastruktur in Kindertagesstätten und Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit sowie in den Ganztagsgrund- und –hauptschulen; Förderung der Partizipation junger Menschen, insbesondere der politischen Beteiligung.

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	21.150.019,96	18.928.700	**17.739.280**	16.041.680	16.442.722	16.524.936	16.607.561
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		175.554	**173.810**	165.689	156.975	156.975	156.975
4	Sonstige Transfererträge	7.009.426,26	8.314.380	**9.016.200**	9.329.700	9.329.700	9.329.700	9.329.700
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	3.708.566,01	3.473.285	**6.888.820**	7.057.820	7.234.266	7.270.437	7.306.789
6	Privatrechtliche Entgelte	1.801.477,87	1.805.880	**1.839.035**	1.851.290	1.897.572	1.907.060	1.916.596
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.455.030,05	14.199.534	**22.825.938**	24.479.397	25.091.382	25.216.839	25.342.923
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	-290,81						
12	**Summe ordentliche Erträge**	**46.124.229,34**	**46.897.333**	**58.483.083**	**58.925.576**	**60.152.617**	**60.405.947**	**60.660.544**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	57.267.680,41	61.321.223	**65.447.115**	65.358.490	67.027.419	68.370.979	69.747.856
14	Versorgungsaufwendungen	1.739.464,40	1.692.700	**1.971.700**	2.020.000	2.084.844	2.149.736	2.214.895
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.634.700,33	4.560.635	**4.978.782**	4.954.450	4.995.812	5.124.957	5.257.974
16	Abschreibungen	555.883,82	634.439	**592.069**	560.998	505.835	505.835	505.835
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	141.334.635,79	144.652.373	**170.704.355**	179.119.449	181.315.017	187.797.474	196.201.631
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.410.284,70	13.287.577	**14.208.398**	14.608.703	14.723.134	14.855.187	14.996.989
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**217.942.649,45**	**226.148.947**	**257.902.419**	**266.622.089**	**270.652.062**	**278.804.168**	**288.925.180**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-171.818.420,11**	**-179.251.614**	**-199.419.336**	**-207.696.513**	**-210.499.445**	**-218.398.221**	**-228.264.637**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	9.456,09						
23	Außerordentliche Aufwendungen	21.402,12						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-11.946,03**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-171.830.366,14**	**-179.251.614**	**-199.419.336**	-207.696.513	**-210.499.445**	**-218.398.221**	**-228.264.637**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.561.043,08	4.429.609	**4.502.434**	4.502.434	4.502.434	4.502.434	4.502.434
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.561.043,08	-4.429.609	**-4.502.434**	-4.502.434	-4.502.434	-4.502.434	-4.502.434
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-176.391.409,22**	**-183.681.224**	**-203.921.771**	**-212.198.948**	**-215.001.880**	**-222.900.655**	**-232.767.071**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 51 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 51 (Global FB 51) und GVG FB 51 sind gegenseitig deckungsfähig. Voraussetzung hierfür ist, dass es sich um Aufwand aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen (Festwert) handelt.

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 51, die keine Festwerte beinhalten, sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuweisungen vom Bund für die Internationale Jugendarbeit, Erstattungen für Fortbildungen von Personen, die ein Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ) ableisten sowie für das neue Projekt Kita-Einstieg	291.500 €	291.500 €
- Zuweisungen vom Land, u. a. für die Sprachförderung in Kindertagesstätten, die städtische Krippen-, Kindergarten- und Schulkindbetreuung, für die Tagespflege, für die Bundesinitiative "Frühe Hilfen", die Jugendsozialarbeit und für ambulante Maßnahmen für straffällige Jugendliche	16.844.780 €	15.221.980 €
- Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen sowie Zuschüsse, unter anderem für die städtischen Kindertagesstätten	538.000 €	503.200 €
- Zuschüsse von privaten Unternehmen	12.500 €	12.500 €
- Zuschüsse von übrigen Bereichen	12.500 €	12.500 €

zu Zeile 4 (Sonstige Transfererträge):	**2025**	**2026**
davon		
- Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen, u. a. für das Unterhaltsvorschussgesetz und die Vollzeitpflege	6.330.500 €	6.680.000 €
- Kostenbeiträge, Aufwands- und Kostenersatz innerhalb von Einrichtungen, u. a. für die allgemeine Heimerziehung und für die stationären Eingliederungshilfen	1.784.500 €	1.668.700 €
- Kostenerstattungen von Sozialleistungsträgern für die Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche mit Behinderung	901.200 €	981.000 €

zu Zeile 5 (Öffentlich-rechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, u. a. für die Tagespflege, Krippen- und Schulkindbetreuung, Kinder- und Jugenderholung und den Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste, Internationale Jugendarbeit, Jugendhilfe- und Inobhutnahme-Dienste sowie für Ferien in Braunschweig (FiBS)	6.888.820 €	7.057.820 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):
Bedingt mangelnder städtischer sowie externer stationärer Kapazitäten, mussten unmittelbare Unterbringungsformen gefunden werden, welche städtisch durch Außenstellen des KJSH (Hebbelstraße) geschaffen wurden. Die Erhöhung der Erträge von 3.473.285 € (2024) auf 6.888.820 € (2025) korrespondiert somit mit den Aufwandserhöhungen Zudem wurde der Entgeltsatz des KJSH mit Wirkung vom 1. Januar 2024 angepasst.

zu Zeile 6 (Privatrechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Mieten und Pachten für das Musikprojekt Löwenhertz Braunschweig	65.320 €	65.320 €
- Erträge aus der Essensversorgung in städtischen Kindertagesstätten und Kinder- und Teeny-Klubs sowie sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.773.715 €	1.785.970 €

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen vom Bund für den Bundesfreiwilligendienst	47.400 €	47.400 €
- Erstattungen vom Land für das Unterhaltsvorschussgesetz und das Elterngeld	7.474.538 €	7.874.538 €
- Erstattungen vom Land für die Inobhutnahme umF	9.135.000 €	10.076.010 €
- Erstattungen vom Land für Ausgleichzahlungen des Landes für Leistungen der Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche mit Behinderung	4.449.000 €	4.228.661 €
- Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden u. a. für die allgemeine Heimerziehung, die Vollzeitpflege sowie die Inobhutnahme umF	1.620.000 €	1.720.000 €

- Erstattungen von sonst. öffentlichen Bereichen für die Erziehungsbeistandschaft und die stationäre Betreuung umF	100.000 €	120.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025*):

Für den Bereich Inobhutnahme umF sind die Aufwendungen in den letzten 1,5 Jahren durch die Schaffung von 42 zusätzlichen Plätzen stark gestiegen. Die Außenstellen Hotel Nord und Hotel Vienna wurden bei der Planung des Doppelhaushaltes 2023/2024 zudem noch nicht berücksichtigt. Die spürbare Erhöhung der Erträge (2024: 2,6 Mio. € und 2025 9,1 Mio. €) ist im Wesentlichen auf die hundertprozentige Erstattungsfähigkeit der Aufwendungen zurückzuführen.

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuschüsse an verb. Unternehmen., Beteil. + Sondervermögen., für die Sprachförderung in den Kindergärten der freien Träger	830.700 €	837.400 €
- Zuschüsse an übrige Bereiche, u. a. für Kindergarten- und Schulkindbetreuung der freien Träger, Betriebsträger und Eltern-/Kind-Gruppen, für Tagespflege, Erziehungsberatung, sonstige Angebote der Familienbildung und Familienberatung, Kinder- und Jugendverbandsarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Teeny-Klubs, Schulkindbetreuung in und an Schulen / Kooperative Ganztagsgrundschulen sowie Jugendfreizeiteinrichtungen der freien Träger	83.673.379 €	87.127.799 €
- Zuschussmittel für den Ausbau, die Sanierung und die Erweiterung von Jugendräumen in freier Trägerschaft	43.300 €	43.300 €
- Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen (avE)	26.850.613 €	28.323.692 €
- Jugendhilfeleistungen in Einrichtungen (iE)	34.777.886 €	37.328.692 €
- Sonstige soziale Leistungen (öT) im Zusammenhand mit der Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche mit Behinderung	14.828.478 €	15.258.500 €
- Sonstige soziale Leistungen im Zusammenhand mit dem Unterhaltsvorschussgesetz	9.700.000 €	10.200.000 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände, u. a. für Vollzeitpflege und allgemeine Heimerziehung	2.107.125 €	2.386.656 €
- Erstattung an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement, des Referats Hochbau und private Unternehmen	11.541.448 €	11.648.048 €
- Sonstige Geschäftsaufwendungen und weitere diverse Einzelposten	559.825 €	573.999 €

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314010 Zuweisungen vom Bund	125.972,13	519.500	291.500	291.500	298.787	300.281	301.783
314110 Zuweisungen vom Land	18.866.429,12	17.946.400	16.884.780	15.221.980	15.602.530	15.680.542	15.758.945
314113 IM Zuweisungen vom Land	1.833.579,13						
314410 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	233.599,31	450.000	538.000	503.200	515.780	518.359	520.951
314710 Zuschüsse von privaten Unternehmen	12.935,23	12.500	12.500	12.500	12.812	12.877	12.941
314810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	77.505,04	300	12.500	12.500	12.812	12.877	12.941
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**21.150.019,96**	**18.928.700**	**17.739.280**	**16.041.680**	**16.442.722**	**16.524.936**	**16.607.561**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		173.223	172.420	164.768	156.058	156.058	156.058
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		2.331	1.390	921	917	917	917
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**175.554**	**173.810**	**165.689**	**156.975**	**156.975**	**156.975**
Sonstige Transfererträge							
321110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.avE öT	114.822,79	29.000	641.300	721.100	721.100	721.100	721.100
321150 Kostenersatz außerh. von Einr.	5.063.017,66	5.245.480	6.330.500	6.680.000	6.680.000	6.680.000	6.680.000
321310 Leist.Sozialleistungsträg.(o. Pflegevers.) avE öT	103.073,87	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
321330 Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE öT	51.072,00	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
321410 Sonstige Ersatzleistungen avE öT	3.512,04	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
321510 Rückzahlung gewährter Hilfe avE öT	7.278,24						
322110 Kostenbeiträge+Aufwendungsersatz,Kosteners.iE öT	-1.175,00						
322150 Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz i.E.	1.667.824,66	2.780.000	1.784.500	1.668.700	1.668.700	1.668.700	1.668.700
*** Sonstige Transfererträge**	**7.009.426,26**	**8.314.380**	**9.016.200**	**9.329.700**	**9.329.700**	**9.329.700**	**9.329.700**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.708.566,01	3.473.285	6.888.820	7.057.820	7.234.266	7.270.437	7.306.789
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**3.708.566,01**	**3.473.285**	**6.888.820**	**7.057.820**	**7.234.266**	**7.270.437**	**7.306.789**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	64.125,82	62.820	65.320	65.320	66.953	67.288	67.624
342110 Erträge aus Verkauf	1.736.827,05	1.741.560	1.772.215	1.784.470	1.829.082	1.838.227	1.847.418
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	525,00	1.500	1.500	1.500	1.538	1.545	1.553
*** Privatrechtliche Entgelte**	**1.801.477,87**	**1.805.880**	**1.839.035**	**1.851.290**	**1.897.572**	**1.907.060**	**1.916.596**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	18.474,94	38.400	47.400	47.400	48.585	48.828	49.072
348110 Erstattung Land	10.239.104,52	12.505.334	21.058.538	22.591.997	23.156.797	23.272.581	23.388.944
348210 Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.489.019,11	1.564.800	1.620.000	1.720.000	1.763.000	1.771.815	1.780.674
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	708.431,48	91.000	100.000	120.000	123.000	123.615	124.233
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**12.455.030,05**	**14.199.534**	**22.825.938**	**24.479.397**	**25.091.382**	**25.216.839**	**25.342.923**
Sonstige ordentliche Erträge							
356120 Zwangsgelder	-300,00						
358310 Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Forderungen	9,19						
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**-290,81**						
**** Ordentliche Erträge**	**46.124.229,34**	**46.897.333**	**58.483.083**	**58.925.576**	**60.152.617**	**60.405.947**	**60.660.544**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	3.670.086,04	3.726.200	4.167.700	4.265.600	4.350.912	4.437.930	4.526.689
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	41.354.466,84	42.424.409	45.314.100	46.158.700	47.649.626	48.602.619	49.574.671
401910 Beschäftigungsentgelte	518.721,02	402.635	574.000	580.100	591.702	603.536	615.607
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	2.150.843,73	2.641.045	2.465.200	2.515.900	2.579.050	2.630.630	2.683.242

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.353.555,28	8.895.962	9.610.600	9.797.700	9.824.155	10.020.637	10.221.050
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	5.004,72	4.000	4.000	4.000	4.080	4.162	4.245
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	575.988,71	561.700	642.300	663.200	676.463	689.993	703.792
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	548.509,96	2.208.385	2.275.556	1.168.766	1.148.196	1.171.733	1.201.144
406110 Rückstellungen für Beihilfen	90.504,11	368.782	393.659	204.524	203.236	209.739	217.416
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		88.105					
*** Personalaufwendungen**	**57.267.680,41**	**61.321.223**	**65.447.115**	**65.358.490**	**67.027.419**	**68.370.979**	**69.747.856**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	1.463.438,61	1.482.900	1.646.400	1.685.800	1.743.960	1.802.034	1.860.240
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	276.025,79	209.800	325.300	334.200	340.884	347.702	354.656
*** Versorgungsaufwendungen**	**1.739.464,40**	**1.692.700**	**1.971.700**	**2.020.000**	**2.084.844**	**2.149.736**	**2.214.895**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	59.778,66	25.300	25.800	45.300	45.300	45.300	45.300
421190 Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	245,21	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.497,63	10.000	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000
421270 Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen	1.881,37	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	11.101,91	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	5.850,04						
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	25.550,58	20.500	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
422140 Aufwendungen für Wartung Software	154.233,04	191.600	246.900	203.400	203.400	203.400	203.400
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	1.929,98						
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	166.985,28	244.960	253.300	253.300	254.567	262.204	270.070
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	66.938,19	57.000	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	394.905,96	271.800	271.800	271.800	271.800	271.800	271.800
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.232,80	1.100	1.700	1.700	1.709	1.760	1.813
423210 Leasing	2.547,36						
424100 Reinigung	33.053,34	31.060	41.700	41.700	42.117	43.381	44.682
424110 Grundstücksabgaben	6.343,92	2.800	12.800	12.800	12.928	13.316	13.715
424120 Gebäudeversicherungen	27,51						
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	5.210,39	58.590	58.470	58.230	58.813	60.577	62.395
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	30.963,20	32.955	38.400	37.800	38.178	39.324	40.503
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	38.112,52	41.900	42.800	42.500	42.925	44.213	45.539
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	3.005,17	4.200	4.300	4.300	4.343	4.473	4.607
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	449.943,21	468.510	562.550	550.550	556.056	572.737	589.920
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	70.963,79	44.640	56.940	56.790	57.357	59.078	60.851
427115 Planungskosten	3.637,00	10.900	10.900	10.900	11.009	11.339	11.679
427125 Lebensmittel	1.152.102,10	1.450.050	1.534.850	1.534.880	1.550.229	1.596.736	1.644.638
427130 Repräsentationsaufwendungen	639,39	4.500	4.500	4.500	4.545	4.681	4.822
427135 medizinischer Sachbedarf	2.040,98	2.650	3.900	3.900	3.939	4.057	4.179
427140 Veranstaltungen	466.582,25	1.018.900	1.030.150	1.058.300	1.068.883	1.100.950	1.133.978
427145 EDV-Kosten	26.173,86	15.400	15.600	15.600	15.756	16.229	16.716
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	46.135,99	78.500	149.000	149.000	150.490	155.005	159.655
427180 Veröffentlichungen	121.747,84	112.600	98.400	98.300	99.283	102.261	105.329
427190 Sonstige Sachaufwendungen	221.227,53	196.400	212.700	213.170	215.302	221.761	228.413
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	470,07	2.200					
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	57.642,26	85.120	105.822	115.230	116.382	119.874	123.470

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**3.634.700,33**	**4.560.635**	**4.978.782**	**4.954.450**	**4.995.812**	**5.124.957**	**5.257.974**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		362.280	360.646	358.243	357.161	357.161	357.161
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		17.959	15.308	13.652	5.980	5.980	5.980
471130 AfA Gebäude		40.458	39.547	39.323	36.864	36.864	36.864
471160 AfA Fahrzeuge		33.503	15.377	13.963	14.426	14.426	14.426
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		162.933	161.191	135.817	91.404	91.404	91.404
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		17.306					
472111 AfA auf Forderungen	555.883,82						
*** Abschreibungen**	**555.883,82**	**634.439**	**592.069**	**560.998**	**505.835**	**505.835**	**505.835**
Transferaufwendungen							
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	699.132,13	775.900	830.700	837.400	837.400	837.400	837.400
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	70.343.668,56	72.162.268	83.673.379	87.127.799	89.323.367	92.616.941	96.777.605
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	1.095.248,47	43.300	43.300	43.300	43.300	43.300	43.300
433150 Jugendhilfeleistungen avE	22.211.818,83	25.384.453	26.850.613	28.323.759	28.323.759	29.315.090	30.634.269
433250 Jugendhilfeleistungen iE	25.372.433,31	26.376.672	34.777.886	37.328.692	37.328.692	38.635.196	40.373.780
433910 Sonstige soziale Leistungen öT	13.956.031,36	12.209.780	14.828.478	15.258.500	15.258.500	15.792.548	16.503.213
433980 Sonstige soziale Leistungen UVG	7.656.303,13	7.700.000	9.700.000	10.200.000	10.200.000	10.557.000	11.032.065
*** Transferaufwendungen**	**141.334.635,79**	**144.652.373**	**170.704.355**	**179.119.449**	**181.315.017**	**187.797.474**	**196.201.631**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	146,54	100					
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	80.129,00	126.600	119.700	120.200	120.801	124.425	129.402
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	4.781,00	4.220	4.100	4.100	4.121	4.244	4.414

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
442940 Schülerbeförderungskosten		13.500	10.000	10.000	10.050	10.352	10.766
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	239,88						
443125 Mobilfunkaufwand	943,86	1.000	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
443135 Bankgebühren + Porto	342,79	250	250	250	251	259	269
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	5.573,66	720	900	720	724	745	775
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	2.314,83	18.500	19.875	18.330	18.422	18.974	19.733
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	55.421,08	44.550	44.550	44.550	44.773	46.116	47.960
443160 Zeitschriften	12.546,36	17.550	18.325	18.100	18.190	18.736	19.486
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	142.385,23	149.390	220.400	226.340	227.472	234.296	243.668
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	61.221,92	72.780	82.750	86.800	87.234	89.851	93.446
444120 Haftpflichtversicherungen	23.778,83	15.500	23.600	28.640	28.783	29.647	30.833
444140 Aufwendungen für Schadensfälle		600	675	769	773	796	828
445110 Erstattung an das Land	5.951,64	13.200	13.700	14.200	14.271	14.699	15.287
445210 Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.182.652,77	1.774.700	2.107.125	2.386.656	2.386.656	2.386.656	2.386.656
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	5.354.173,26	5.246.960	5.727.553	5.727.553	5.727.553	5.727.553	5.727.553
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)	26.905,60						
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	1.736.278,66	1.887.106	1.810.266	1.844.866	1.881.764	1.919.399	1.957.787
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	3.269.902,50	3.483.321	3.570.200	3.642.200	3.715.044	3.789.345	3.865.133
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	4.637,17	179.700	179.700	179.700	179.700	179.700	179.700
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	101.636,30						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	41.138,87	82.200	85.900	85.900	87.618	90.247	93.857
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	147.671,00	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	9.663,89	3.940	4.740	4.740	4.835	4.980	5.179

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	4.049,03						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	133.854,68	131.170	143.189	143.189	143.189	143.189	143.189
445532 Erstatt.vU/B/S - sonstige Sachkosten		120					
445713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien u. offene Mulden	1.935,49	1.200	1.200	1.200	1.206	1.242	1.292
448210 Säumniszuschläge	8,86						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**13.410.284,70**	**13.287.577**	**14.208.398**	**14.608.703**	**14.723.134**	**14.855.187**	**14.996.989**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**217.942.649,45**	**226.148.947**	**257.902.419**	**266.622.089**	**270.652.062**	**278.804.168**	**288.925.180**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-171.818.420,11**	**-179.251.614**	**-199.419.336**	**-207.696.513**	**-210.499.445**	**-218.398.221**	**-228.264.637**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	9.456,09						
*** Außerordentliche Erträge**	**9.456,09**						
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	25,95						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	21.376,17						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**21.402,12**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-11.946,03**						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-171.830.366,14**	**-179.251.614**	**-199.419.336**	**-207.696.513**	**-210.499.445**	**-218.398.221**	**-228.264.637**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.561.043,08	4.429.609	4.502.434	4.502.434	4.502.434	4.502.434	4.502.434
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-4.561.043,08**	**-4.429.609**	**-4.502.434**	**-4.502.434**	**-4.502.434**	**-4.502.434**	**-4.502.434**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-176.391.409,22**	**-183.681.224**	**-203.921.771**	**-212.198.948**	**-215.001.880**	**-222.900.655**	**-232.767.071**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	46.133.685,43	46.897.333	58.483.083	58.925.576	60.152.617	60.405.947	60.660.544
Summe aller Aufwendungen	222.525.094,65	230.578.557	262.404.854	271.124.524	275.154.497	283.306.602	293.427.615

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich / Produktgruppe	*Bezeichnung* / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.31	***Soziale Hilfen***								
1.31.3410	**Unterhaltsvorschussleistungen**								
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	779.852	516.760	13.180.001	11.439.753	1.740.248	13.880.001	11.770.054	2.109.947
Summe Produktgruppe		**779.852**	**516.760**	**13.180.001**	**11.439.753**	**1.740.248**	**13.880.001**	**11.770.054**	**2.109.947**
1.32	***Soziale Hilfen bei FB 51***								
1.32.3140	**Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB IX**								
1.32.3140.10	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	4.356.085	4.228.661	4.449.000	0	4.449.000	4.641.449	0	4.641.449
Summe Produktgruppe		**4.356.085**	**4.228.661**	**4.449.000**	**0**	**4.449.000**	**4.641.449**	**0**	**4.641.449**
1.32.3141	**Leistungen zur med. Reha § 109 SGB IX**								
1.32.3141.11	Leistungen zur medizinischen Reha	-2.257	0	0	735	-735	0	840	-840
Summe Produktgruppe		**-2.257**	**0**	**0**	**735**	**-735**	**0**	**840**	**-840**
1.32.3142	**Leistungen zur Beschäftig. § 111 SGB IX**								
1.32.3142.11	Leist innerhalb einer anerkannten WfbM	0	0	0	525	-525	0	630	-630
Summe Produktgruppe		**0**	**0**	**0**	**525**	**-525**	**0**	**630**	**-630**
1.32.3143	**Leist.z.Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX**								
1.32.3143.11	Hilfen an Schulen in staatl.Trägersch.	-3.526.526	-3.079.945	0	3.853.862	-3.853.862	0	4.361.617	-4.361.617
1.32.3143.13	Hilfen an Schulen in freier Trägerschaft	-154.944	-128.243	0	189.403	-189.403	0	220.419	-220.419

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

Produktbereich / **Produktgruppe**	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.32.3143.15	Hilfen in Tagesbildungsstätten	-217.641	-309.119	0	320.451	-320.451	0	351.919	-351.919
1.32.3143.17	Sonstige Hilfen zur Teilhabe an Bildung	-2.117.323	-2.057.003	99.300	2.483.172	-2.383.872	99.300	2.885.895	-2.786.595
Summe Produktgruppe		**-6.016.434**	**-5.574.310**	**99.300**	**6.846.888**	**-6.747.588**	**99.300**	**7.819.849**	**-7.720.549**
1.32.3144	**Leist.f.Wohnraum §113(2)Nr.1 i.V.m.§77**								
1.32.3144.12	Oberh.der Angem.grenze § 77 Abs.2	-2.550	-10.200	0	3.213	-3.213	0	3.780	-3.780
Summe Produktgruppe		**-2.550**	**-10.200**	**0**	**3.213**	**-3.213**	**0**	**3.780**	**-3.780**
1.32.3145	**Assistenzleist. §113(2)Nr.2 i.V.m.§78**								
1.32.3145.11	Einfache Assistenzleistungen	-15.844	-5.570	0	3.885	-3.885	0	4.620	-4.620
1.32.3145.21	Qualifizierte Assistenzleistungen	216.148	-782.792	0	173.433	-173.433	0	172.147	-172.147
1.32.3145.23	Quali.AssistL.an Minderj/KdU,Verpfl.,IKo	-755.977	0	0	477.750	-477.750	0	556.500	-556.500
Summe Produktgruppe		**-555.674**	**-788.362**	**0**	**655.068**	**-655.068**	**0**	**733.267**	**-733.267**
1.32.3146	**Heilpäd.Leist.§113(2)Nr.3 i.V.m.§79**								
1.32.3146.11	Frühförderung	-1.440.996	-950.625	0	1.904.730	-1.904.730	0	2.188.964	-2.188.964
1.32.3146.12	Leistungen in Krippen	-183.504	-287.718	0	194.325	-194.325	0	217.752	-217.752
1.32.3146.14	Sonderkindergärten	-3.872.605	-3.610.791	172.800	4.265.123	-4.092.323	172.800	3.941.217	-3.768.417
1.32.3146.15	Regelkindergärten	-2.045.306	-1.820.750	629.100	2.452.612	-1.823.512	708.900	1.887.640	-1.178.740
1.32.3146.16	Sonstige heilpädagogische Leistungen	-25.338	-23.874	0	41.507	-41.507	0	24.236	-24.236
Summe Produktgruppe		**-7.567.749**	**-6.693.758**	**801.900**	**8.858.297**	**-8.056.397**	**881.700**	**8.259.809**	**-7.378.109**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.32.3147	**Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität**								
1.32.3147.21	Förd.d.Verständ.§113(2)Nr.6 i.V.m.§82	-881	-18.570	0	4.305	-4.305	0	4.935	-4.935
Summe Produktgruppe		**-881**	**-18.570**	**0**	**4.305**	**-4.305**	**0**	**4.935**	**-4.935**
1.32.3148	**Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe**								
1.32.3148.11	Pflegefamilie §113(2)Nr.4 i.V.m.§80	-346.420	-229.350	1	322.786	-322.785	1	235.529	-235.528
1.32.3148.21	Hilfsm./Soz.Teilh.§113(2)Nr.8 i.V.m.§84	-4.111	0	0	5.250	-5.250	0	0	0
1.32.3148.31	Besuchsbeih.§113(2)Nr.9 i.V.m.§115	-1.611	-2.749	0	2.730	-2.730	0	0	0
1.32.3148.41	Sonst./and.Leist.soz.Teilhabe §113(1)	0	-12.500	0	2.100	-2.100	0	2.100	-2.100
1.32.3148.61	Ink.pausch.§3NdsG finanz L.Land inklSchu	132.775	130.900	130.900	0	130.900	130.900	0	130.900
1.32.3148.91	Hilfe z.Pfl. a.Teilhabelei.n.§103 SGB IX	-20.151	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-239.519**	**-113.699**	**130.901**	**332.866**	**-201.965**	**130.901**	**237.629**	**-106.728**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.36	***Kinder-, Jugend- und Familienhilfe***								
1.36.3610	**Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen**								
1.36.3610.01	Tagesgruppe/-pflege als Hilfe z. Erzieh.	-48.973	-26.850	1.500	34.716	-33.216	2.000	43.173	-41.173
Summe Produktgruppe		**-48.973**	**-26.850**	**1.500**	**34.716**	**-33.216**	**2.000**	**43.173**	**-41.173**
1.36.3620	**Jugendarbeit**								
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-959.676	-1.356.997	377.728	2.118.175	-1.740.447	377.727	2.107.116	-1.729.389
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-972.141	-1.280.577	2.465	1.328.634	-1.326.169	2.465	1.300.004	-1.297.539
Summe Produktgruppe		**-1.931.816**	**-2.637.573**	**380.193**	**3.446.809**	**-3.066.615**	**380.192**	**3.407.120**	**-3.026.928**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.36.3630	**Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien**								
1.36.3630.02	Serviceleistungen	-1.002.176	0	0	0	0	0	0	0
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-324.699	-442.154	88.000	532.123	-444.123	53.200	530.603	-477.403
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-3.725.618	-4.685.862	551.137	5.267.340	-4.716.204	551.137	5.349.774	-4.798.637
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-309.615	-381.411	47	371.040	-370.994	47	371.477	-371.430
1.36.3630.06	Beratung	-3.774.086	-5.404.187	95.201	5.001.700	-4.906.499	97.301	5.099.888	-5.002.587
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-7.335.806	-9.653.522	723.673	11.074.712	-10.351.039	817.032	11.930.750	-11.113.718
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-4.135.256	-4.114.403	800.001	6.360.317	-5.560.316	900.001	6.808.190	-5.908.189
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-20.186.555	-20.586.238	8.326.497	25.616.272	-17.289.775	8.873.709	27.725.347	-18.851.638
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-1.790.249	-2.082.105	100.000	2.651.703	-2.551.703	94.000	2.263.309	-2.169.309
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	-3.189.800	-462.819	3.063.473	10.301.553	-7.238.081	3.325.642	11.425.453	-8.099.811
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-383.183	-839.258	1	697.433	-697.431	1	708.387	-708.386
1.36.3630.13	Jugendhilfe im Strafverfahren	-348.985	-603.930	48.201	623.145	-574.945	48.201	634.736	-586.536
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-1.296.627	-1.982.386	1	2.093.987	-2.093.986	1	1.893.096	-1.893.095
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-576.014	-1.192.406	306.038	1.738.379	-1.432.340	303.038	1.759.138	-1.456.100
1.36.3630.16	Frühe Hilfen	-1.223.266	-2.022.082	100.001	2.361.770	-2.261.770	100.001	2.388.684	-2.288.684
Summe Produktgruppe		**-49.601.934**	**-54.452.763**	**14.202.269**	**74.691.475**	**-60.489.206**	**15.163.311**	**78.888.834**	**-63.725.522**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.36.3650	**Tageseinrichtungen für Kinder**								
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-31.011.191	-33.533.528	5.146.755	41.866.192	-36.719.437	5.144.512	43.030.877	-37.886.365
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-34.945.676	-51.321.138	12.792.702	72.222.659	-59.429.957	11.140.635	73.687.608	-62.546.973
1.36.3650.03	Betreuung von Schulkindern	-19.580.034	-22.927.721	894.825	26.207.772	-25.312.947	876.615	27.186.772	-26.310.157
1.36.3650.04	Essensversorgung	-453.009	-1.298.277	1.772.274	2.932.218	-1.159.944	1.784.497	2.958.227	-1.173.730
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	-684.244	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-86.674.154**	**-109.080.664**	**20.606.556**	**143.228.841**	**-122.622.284**	**18.946.258**	**146.863.483**	**-127.917.225**
1.36.3660	**Einrichtungen der Jugendarbeit**								
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-5.151.764	-7.432.070	89.613	7.849.622	-7.760.009	89.614	7.997.410	-7.907.796
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	-170.373	-360.130	435.148	816.452	-381.304	435.148	839.813	-404.665
Summe Produktgruppe		**-5.322.137**	**-7.792.201**	**524.761**	**8.666.073**	**-8.141.312**	**524.762**	**8.837.224**	**-8.312.461**
1.36.3670	**Sonstige Einrichtungen**								
1.36.3670.01	Einrichtungen z. Inobhutnahme Ki./Ju.	-530.079	-977.724	4.079.701	3.950.264	129.437	4.248.701	4.004.865	243.836
1.36.3670.02	Städt. Einrichtungen Integrationshilfe	-134.378	-259.971	27.000	245.025	-218.025	27.000	249.032	-222.032
Summe Produktgruppe		**-664.457**	**-1.237.696**	**4.106.701**	**4.195.289**	**-88.588**	**4.275.701**	**4.253.897**	**21.804**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.5100	**Vorleistungen FB 51**								
1.99.5100.01	Vorleistungen FB 51	-26.927	0	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-26.927**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Teilhaushalt		**-153.519.526**	**-183.681.224**	**58.483.083**	**262.404.854**	**-203.921.771**	**58.925.576**	**271.124.524**	**-212.198.948**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.
*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.36.3630.06 - Beratung

Produktbeschreibung:

Beratung und Unterstützung gem. §§ 16 bis 18 und 28 SGB VIII in allgemeinen Fragen der Erziehung und Entwicklung, der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts

Produktziele:

Sicherstellung eines kurzfristigen individuellen Beratungsangebots mit erforderlichen Hilfestellungen / Hilfsangeboten

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.36.3630.06.04	Erziehungsberatung
1.36.3630.06.05	Sonst. Angebote d. Fam.bildung/-beratung
1.36.3630.06.07	Allg. Förderung der Erziehung in der Familie
1.36.3630.06.08	Partnersch./Trennungs./Scheidungsberatung
1.36.3630.06.09	EGH So. Angebote d. Fam.bildung/-beratung
1.36.3630.06.10	EGH Allg. Förd. der Erziehung in der Familie

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	75.809	45.001	**95.201**	**97.301**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**75.809**	**45.001**	**95.201**	**97.301**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.247.867	2.292.793	**1.776.469**	**1.806.240**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	799	34.950	**37.495**	**35.885**
16	Abschreibungen	0	2.620	**2.084**	**2.149**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	2.601.229	2.731.994	**2.735.825**	**2.801.894**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	212.965	**304.793**	**307.271**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**3.849.895**	**5.275.321**	**4.856.666**	**4.953.440**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-3.774.086**	**-5.230.321**	**-4.761.465**	**-4.856.139**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-3.774.086**	**-5.230.321**	**-4.761.465**	**-4.856.139**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	173.866	**145.034**	**146.449**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-173.866	**-145.034**	**-146.449**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-3.774.086**	**-5.404.187**	**-4.906.499**	**-5.002.587**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beratungskontakte **)	5.722	5.095	4.429	5.555	5.595	5.645
Beratungsfälle **)	1.219	1.115	1.704	1.525	1.535	1.545

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) bezieht sich auf die Leistungen 1.36.3630.06.07 und 1.36.3630.06.08 (Allgemeiner Sozialdienst)

und ab Plan 2023 zusätzlich auf 1.36.3630.06.10

Wesentliches Produkt

1.36.3630.07 - Betreuung/ambulante Erziehungshilfe

Produktbeschreibung:

Zum klassischen ambulanten Bereich zählen vorwiegend die Hilfen nach §§ 30, 31, 35 und 35a Abs. 2 Nr. 1 SGB VIII (Erziehungsbeistand, Sozialpäd. Familienhilfe, intensive sozial-päd. Einzelbetreuung, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche), die in der Regel in Form von Fachleistungsstunden gewährt werden.

Mit einer entsprechenden Hilfegewährung nach diesen Normierungen sollen Entwicklungsproblemen und defizitären Erziehungsaufgaben begegnet sowie Alltagsprobleme gelöst, Krisen bewältigt und / oder intensive Unterstützung zur sozialen Integration und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung gefördert werden.

Produktziele:

Sicherstellung einer geeigneten, notwendigen und passgenauen Hilfe und Bewältigung / Abarbeitung des Hilfebedarfs in einem angemessenen Zeitraum.

Kindern und Jugendlichen, die unter einer seelischen Behinderung leiden oder davon bedroht sind soll die Teilhabe am Leben in der Gesellschaft ermöglicht werden.

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.36.3630.07.01	Erziehungsbeistandschaft
1.36.3630.07.02	Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung
1.36.3630.07.03	Sozialpadagogische Familienhilfe
1.36.3630.07.04	Soz. Gruppenarbeit/schulunterst. Hilfe
1.36.3630.07.05	Versorgung in Notsituationen
1.36.3630.07.06	Sozialpädag. Tagesbetreuung/-gruppe
1.36.3630.07.07	Amb./teilstat. Hilfen für seel. Behind.
1.36.3630.07.10	EGH Erziehungsbeistandschaft
1.36.3630.07.11	EGH Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung
1.36.3630.07.12	EGH Sozialpädag. Tagesbetreuung/-gruppe
1.36.3630.07.13	EGH Sozialpädagogische Familienhilfe
1.36.3630.07.14	EGH Versorgung in Notsituationen

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	268.334	290.900	**305.400**	**329.600**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**268.334**	**290.900**	**305.400**	**329.600**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.126.186	1.871.504	**1.936.412**	**1.931.180**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	52.614	**55.992**	**51.212**
16	Abschreibungen	563	3.130	**2.717**	**2.975**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	6.111.262	7.237.489	**8.037.415**	**8.830.170**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	238.528	**246.330**	**251.105**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**7.238.011**	**9.403.266**	**10.278.866**	**11.066.643**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-6.969.677**	**-9.112.366**	**-9.973.466**	**-10.737.042**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-6.969.677**	**-9.112.366**	**-9.973.466**	**-10.737.042**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	129.439	**131.158**	**132.311**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-129.439	**-131.158**	**-132.311**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-6.969.677**	**-9.241.805**	**-10.104.624**	**-10.869.353**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ambulante Hilfen **)	lfd. Fälle	376	409	399	471	471	480

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) bezieht sich auf die Leistungen 1.36.3630.07.01 bis 1.36.3630.07.03 und ab 2021 auch 1.36.3630.07.10/11 und 1.36.3630.07.13

ab 2021 inkl. EGH

Wesentliches Produkt

1.36.3630.XX - Stationäre Hilfen

Produktbeschreibung:

Diese Formen der familienersetzenden Hilfen kommen als ein Instrument der jugendhilflichen Möglichkeiten regelmäßig bei Familien mit Kindern und Jugendlichen mit schwerwiegenden Verhaltensauffälligkeiten und Anpassungsstörungen zum Tragen, denen mit ambulanten/teilstationären Hilfen nicht wirkungsvoll begegnet werden kann. Durch die Verbindung von Alltagserleben mit pädagogischen/therapeutischen Angeboten werden die jungen Menschen in ihrer Entwicklung gefördert. Personensorgeberechtigte werden in der Ausübung ihrer Elternverantwortung gestärkt.

Produktziele:

Sicherstellung geeigneter, notwendiger und passgenauer Hilfen; Vorrangiges Ziel ist die Rückführung in die Familie bzw. Verselbständigung oder Überleitung in eine niederschwellige Hilfeform (z. B. Vollzeitpflege, ambulante Hilfe).

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.36.3630.09.01	Allgemeine Heimerziehung
1.36.3630.09.02	Eingliederungshilfe/Stat. Unterbringung
1.36.3630.09.04	EGH Allgemeine Heimerziehung
1.36.3630.10.02	Gemeinsame Wohnformen
1.36.3630.10.04	EGH Gemeinsame Wohnformen

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	2.033.981	2.812.400	**2.252.000**	**2.176.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**2.033.981**	**2.812.400**	**2.252.000**	**2.176.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	599.805	956.060	**1.043.429**	**1.039.774**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	133	25.535	**28.114**	**25.513**
16	Abschreibungen	12.377	1.536	**1.403**	**1.543**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	18.149.985	20.850.175	**19.539.604**	**20.494.750**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	820.791	934.036	**1.082.906**	**1.240.037**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**19.583.091**	**22.767.342**	**21.695.456**	**22.801.616**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-17.549.110**	**-19.954.942**	**-19.443.456**	**-20.625.616**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-17.549.110**	**-19.954.942**	**-19.443.456**	**-20.625.616**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	60.839	**63.843**	**64.344**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-60.839	**-63.843**	**-64.344**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-17.549.110**	**-20.015.781**	**-19.507.299**	**-20.689.959**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stationäre Hilfen **)	lfd. Fälle	266	253	238	290	292	298

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) ab 2021 mit EGH

Wesentliches Produkt

1.36.3630.11.0X - Inobhutnahme / Notaufnahme (ohne UmF)

Produktbeschreibung:

Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII) durch kurzfristige Unterbringung bei einer geeigneten Person, in einer geeigneten Einrichtung oder sonstigen Wohnform; Dies schließt die Situationsklärung einschließlich Gefährdungseinschätzung und die Unterbreitung von Hilfs- und Unterstützungsangeboten ein. Nicht in diesem Produkt enthalten ist die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (UmF). Siehe hierzu das nachfolgende Produkt 1.36.3630.XX.0X

Produktziele:

Sicherstellung des Kinder- und Jugendschutzes,
Rückführung an die Personensorge- oder Erziehungsberechtigten bzw.
Gewährung von Hilfen nach dem SGB VIII

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.36.3630.11.01 Inobhutnahme / Notaufnahme
1.36.3630.11.04 EGH Inobhutnahme / Notaufnahme

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	360.533	575.000	**520.000**	**528.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**360.533**	**575.000**	**520.000**	**528.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	217.297	331.959	**399.783**	**397.747**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	9.834	**11.530**	**10.448**
16	Abschreibungen	20.499	561	**538**	**593**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	2.024.205	2.693.760	**6.891.221**	**7.738.289**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	34.545	125.909	**160.970**	**188.711**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.296.546**	**3.162.024**	**7.464.042**	**8.335.789**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.936.013**	**-2.587.023**	**-6.944.042**	**-7.807.789**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.936.013**	**-2.587.023**	**-6.944.042**	**-7.807.789**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	26.761	**29.399**	**29.560**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-26.761	**-29.399**	**-29.560**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.936.013**	**-2.613.784**	**-6.973.441**	**-7.837.349**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Unterbringungstage Inobhutn./Notaufn. (ohne UmF) **)	14.773	15.722	14.615	18.215	17.875	18.075
Fälle Inobhutnahme/Notaufnahme (ohne UmF) **)	364	351	375	388	390	395

**) ab 2021 mit EGH

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.36.3630.XX.0X - Unbegleitete minderj. Flüchtlinge - umF

Produktbeschreibung:

Vorläufige Inobhutnahme von ausländischen Kindern und Jugendlichen nach unbegleiteter Einreise (§42 SGB VIII), Klärung der materiellen Voraussetzungen für Folgemaßnahmen (Zuständigkeit, Anmeldung zur Verteilung, Inobhutnahme in städtischer Regie) bzw. Inobhutnahme nach §42 SGB VIII durch Unterbringung bei einer geeigneten Person, in einer geeigneten Einrichtung oder sonstigen Wohnform einschließlich Situationsklärung, Gefährdungseinschätzung und Clearing; Unterbreitung/Einleitung von Hilfs- und Unterstützungsangeboten

Produktziele:

Sicherstellung des Kinder- und Jugendschutzes, Sicherstellung des Verteilverfahrens, Gewährung von Hilfen nach dem SGB VIII

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.36.3630.11.02	Inobhutnahme unbegl. minderj. Flüchtl.
1.36.3630.11.03	Vorläufige Inobhutnahme umF
1.36.3630.09.03	Stationäre Betreuung umF
1.36.3630.07.09	Ambulante Betreuung umF

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	281.501	2.875.000	**9.136.242**	**10.076.783**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**281.501**	**2.875.000**	**9.136.242**	**10.076.783**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	314.581	255.855	**682.344**	**676.190**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	55	12.272	**22.274**	**20.569**
16	Abschreibungen	1.928	4.082	**13.414**	**12.493**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	6.011.631	3.447.251	**9.142.091**	**10.083.287**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	49.727	**83.220**	**83.496**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**6.328.196**	**3.769.187**	**9.943.342**	**10.876.034**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-6.046.695**	**-894.187**	**-807.100**	**-799.251**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-6.046.695**	**-894.187**	**-807.100**	**-799.251**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	19.127	**38.134**	**38.564**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-19.127	**-38.134**	**-38.564**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-6.046.695**	**-913.314**	**-845.234**	**-837.815**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Inobhutnahmetage inkl. vorläufige Inobhutnahmen	1.808	3.755	9.530	2.100	4.740	4.740
Fälle Inobhutnahmen	27	30	133	35	66	66
Fälle vorläufige Inobhutnahmen	56	123	305	70	150	150
Fälle stationär	49	48	63	60	67	67
Fälle ambulant	9	7	14	30	16	16

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren

Produktbeschreibung:

Krippenbetreuung:
Krippen sind Gruppenbetreuungsangebote für die jüngste Altersgruppe im Kindertagesstättenbereich. Sie werden von Kindern im Säuglingsalter bis zur Vollendung des 3. Lebensjahres besucht. Diese Betreuungsform ist auch bei den Betriebsträgereinrichtungen, Einrichtungen der freien Träger und den Eltern-Kind-Gruppen gegeben. Zielgruppe sind Eltern mit Kindern unter 3 Jahren, für die eine Betreuung und Förderung in dem in Kindertagesstätten angebotenen inhaltlichen und zeitlichen Umfang benötigt wird. Für die Altersgruppe der 1- bis 3-Jährigen besteht ab 1. August 2013 ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz.
Kindertagespflege:
Betreuung vor allem von Kindern unter 3 Jahren an einem Teil des Tages / nachts oder tageweise durch überprüfte, geeignete Pflegepersonen, die durch vom Fachbereich Kinder, Jugend und Familie beauftragte freie Träger vermittelt und bedarfsgerecht durch begleitende Beratung gestützt und betreut werden.

Produktziele:

Krippenbetreuung:
Sicherstellung eines durch Kontinuität und Qualität bedarfsgerechten pädagogischen Angebotes, das sich an den Bedürfnissen von Kindern und Eltern orientiert

Kindertagespflege:
Bereitstellung eines qualifizierten, flexiblen und individuellen Betreuungsangebotes, das die persönliche Situation und die Bedürfnisse des einzelnen Kindes und seiner Eltern berücksichtigt

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.36.3650.01.01	Krippenbetreuung städtisch
1.36.3650.01.05	Krippenbetreuung b. übrigen Kita-Trägern
1.36.3650.01.06	Kindertagespflege

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	1.896.862	1.787.300	**1.887.900**	**1.887.900**
	Übrige ordentliche Erträge	2.749.069	3.369.961	**3.258.855**	**3.256.612**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.645.932**	**5.157.261**	**5.146.755**	**5.144.512**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	7.007.375	8.089.412	**8.781.197**	**8.855.006**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	11.179	210.156	**259.698**	**252.844**
16	Abschreibungen	1.167	113.216	**99.602**	**91.932**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	28.605.104	28.177.500	**30.359.754**	**31.448.873**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	30.618	1.534.347	**1.727.996**	**1.742.488**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**35.655.443**	**38.124.631**	**41.228.247**	**42.391.142**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-31.009.511**	**-32.967.371**	**-36.081.492**	**-37.246.630**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-31.009.511**	**-32.967.371**	**-36.081.492**	**-37.246.630**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	1.680	566.158	**637.945**	**639.735**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-1.680	-566.158	**-637.945**	**-639.735**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-31.011.191**	**-33.533.528**	**-36.719.437**	**-37.886.365**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Krippenplätze	1.952	2.016	2.166	2.201	2.198	2.282
Plätze Kindertagespflege	994	930	904	1.050	950	950

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 51 - Fachbereich Kinder, Jugend und Familie**

Wesentliches Produkt 1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Sanierungsprogramm für städtische Kindertagesstätten sowie Kindertagesstätten in Betriebs- und freier Trägerschaft, die 20 Jahre und älter sind**

Nr.: **1**

Wirkung: Erhalt der räumlichen Ressourcen an den für eine wohnortnahe Versorgung erforderlichen Standorten

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	3
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**4.618.300 €**	**Gesamt:**	**0 €**
Personal-auszahlungen:	0 €	Personal-aufwendungen:	0 €
Sach-auszahlungen:	4.618.300 €	Abschrei-bungen:	0 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 29 städt., 16 Betriebsträgerkindertagesstätten sowie 37 Kindertagesstätten freier Träger erfüllen die Altersvoraussetzung; In welchen Einrichtungen in 2025 und 2026 Sanierungen durchgeführt werden, ergibt sich erst in den Abstimmungsgesprächen.

Maßnahmezeitraum: 2025 bis 2029

Wesentliches Produkt

1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung

Produktbeschreibung:

Die Kindergartenbetreuung erfolgt in der Regel in Gruppen der Kindertagesstätten und Eltern-Kind-Gruppen. Anbieter sind die Stadt, freie Träger von Tageseinrichtungen und Elterninitiativen.

Die Kindergartenbetreuung stellt das stärkste Angebotssegment in Kindertagesstätten und Eltern-Kind-Gruppen dar.

Für Kinder von 3 Jahren bis zum Schuleintritt besteht ein Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz.

Zielgruppe für dieses Angebot sind Eltern mit Kindern von 3 Jahren bis zum Schuleintritt, die eine Betreuung und Förderung in dem in Kindertagesstätten angebotenen inhaltlichen und zeitlichen Umfang benötigen.

Produktziele:

Sicherstellung des bedarfsgerechten pädagogischen Angebotes, das sich an den Bedürfnissen von Kindern und Eltern orientiert

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.36.3650.02.01 Kindergartenbetreuung städtisch
1.36.3650.02.05 KiGa-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	27.271	42.355	**27.555**	**27.555**
	Übrige ordentliche Erträge	15.205.461	14.071.573	**12.765.147**	**11.113.080**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**15.232.733**	**14.113.928**	**12.792.702**	**11.140.635**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	20.034.238	24.353.433	**24.490.742**	**24.738.006**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	98.763	733.969	**714.012**	**692.568**
16	Abschreibungen	0	252.582	**246.156**	**226.701**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	30.010.519	33.193.924	**40.138.881**	**41.351.926**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	34.889	5.104.496	**4.861.839**	**4.904.372**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**50.178.409**	**63.638.404**	**70.451.630**	**71.913.573**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-34.945.676**	**-49.524.476**	**-57.658.928**	**-60.772.938**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-34.945.676**	**-49.524.476**	**-57.658.928**	**-60.772.938**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	1.796.662	**1.771.029**	**1.774.035**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-1.796.662	**-1.771.029**	**-1.774.035**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-34.945.676**	**-51.321.138**	**-59.429.957**	**-62.546.973**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kindergartenplätze	6.836	6.897	6.918	7.091	6.932	7.026

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 51 - Fachbereich Kinder, Jugend und Familie**

Wesentliches Produkt 1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Sanierungsprogramm für städtische Kindertagesstätten sowie Kindertagesstätten in Betriebs- und freier Trägerschaft, die 20 Jahre und älter sind**

Nr.: **1**

Wirkung: Erhalt der räumlichen Ressourcen an den für eine wohnortnahe Versorgung erforderlichen Standorten

Betrifft Produkt(e):		Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	3
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**4.618.300 €**	**Gesamt:**	**0 €**
Personal-auszahlungen:	0 €	Personal-aufwendungen:	0 €
Sach-auszahlungen:	4.618.300 €	Abschrei-bungen:	0 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 29 städt., 16 Betriebsträgerkindertagesstätten sowie 37 Kindertagesstätten freier Träger erfüllen die Altersvoraussetzung; In welchen Einrichtungen in 2025 und 2026 Sanierungen durchgeführt werden, ergibt sich erst in den Abstimmungsgesprächen.

Maßnahmezeitraum: 2025 bis 2029

Wesentliches Produkt

1.36.3650.03 - Betreuung von Schulkindern

Produktbeschreibung:

Hortgruppen sind Teil des Angebotes von Kindertagesstätten. Angebote der Schulkindbetreuung werden außerdem in Kinder- und Teenyklubs (KTK), Schulkindbetreuungseinrichtungen in und an Schulen (SchuKi) sowie in Betreuungsgruppen in Kooperativen Ganztagsgrundschulen (KoGS) vorgehalten. Mit unterschiedlichen Schwerpunkten wird dabei die Trias aus Erziehung, Bildung und Betreuung zum Wohle der Kinder weiterentwickelt.

Im Besonderen steht die Verzahnung von Jugendhilfe und Schule im Fokus. Ein ganzheitliches und bedarfsgerechtes Bildungs- und Betreuungsverständnis ist die Grundlage erfolgreicher pädagogischer Handlungskonzepte. Zielgruppe für dieses Angebot sind Eltern mit Kindern von 6 bis 14 Jahren, die eine Betreuung und Förderung in dem angebotenen inhaltlichen und zeitlichen Umfang benötigen.

Produktziele:

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes, das sich an den Bedürfnissen von Kindern und Eltern orientiert;
Ganzheitliche, Bildungsprozesse initiierende, familienergänzende Betreuung; Förderung altersgemäßer Entwicklung zu gemeinschaftsfähigen, eigenverantwortlich handelnden Persönlichkeiten;
Entwicklung von Partizipationsmöglichkeiten in Einrichtungen und Lebensumfeldern; geschlechtsspezifische emanzipatorische Mädchen- und Jungenarbeit

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.36.3650.03.01	Schulkindbetreuung in Kitas, städtisch
1.36.3650.03.05	Schukibetreug.in Kitas b.übr.KitaTrägern
1.36.3650.03.06	Kinder- und Teenyklubs städtisch
1.36.3650.03.07	Kinder- und Teenyklubs Freie Träger
1.36.3650.03.08	Schukibetreug. Schulen/KoGS,Freie Träger
1.36.3650.03.09	Schukibetreu. Schulen/KoGS, städtisch

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	164.394	142.720	**176.520**	**176.520**
	Übrige ordentliche Erträge	746.397	689.187	**718.305**	**700.095**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**910.791**	**831.907**	**894.825**	**876.615**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	4.711.417	4.971.580	**5.564.352**	**5.581.276**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	227.524	616.471	**593.669**	**590.281**
16	Abschreibungen	1.639	23.405	**22.997**	**25.049**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	15.534.566	16.890.014	**18.618.897**	**19.571.367**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	15.678	951.209	**1.104.239**	**1.115.387**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**20.490.824**	**23.452.679**	**25.904.154**	**26.883.361**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-19.580.034**	**-22.620.772**	**-25.009.329**	**-26.006.747**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-19.580.034**	**-22.620.772**	**-25.009.329**	**-26.006.747**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	306.949	**303.618**	**303.411**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-306.949	**-303.618**	**-303.411**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-19.580.034**	**-22.927.721**	**-25.312.947**	**-26.310.157**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Plätze in Kitas	22	22	10	22	10	-
Plätze in Schulen / KoGS / KTK	4.864	4.984	5.189	5.456	5.256	5.456

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.126.330,32**	**43.721.779**	**55.313.673**	**55.764.287**		**57.000.042**	**57.253.372**	**57.507.969**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-216.708.867,79**	**-222.849.236**	**-254.645.535**	**-264.692.201**	**-1.432.800**	**-268.799.196**	**-276.921.261**	**-287.005.185**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**172.582.537,47**	**179.127.457**	**199.331.862**	**208.927.914**	**1.432.800**	**211.799.154**	**219.667.889**	**229.497.217**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.303,53	75.500	**286.000**	**218.000**	452.000	78.000	78.000	78.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen	6.288,00	8.000	**8.000**	**8.000**	32.000	8.000	8.000	8.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**22.591,53**	**83.500**	**294.000**	**226.000**	**484.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**22.591,53**	**83.500**	**294.000**	**226.000**	**484.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-172.605.129,00**	**-179.210.957**	**-199.625.862**	**-209.153.914**	**-1.916.800**	**-211.885.154**	**-219.753.889**	**-229.583.217**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-172.605.129,00**	**-179.210.957**	**-199.625.862**	**-209.153.914**	**-1.916.800**	**-211.885.154**	**-219.753.889**	**-229.583.217**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 51 (Global FB 51) und GVG FB 51 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen). Dies gilt nicht für das Projekt 5S.510032 (GVG Flüchtlinge – umF). Hier besteht nur eine einseitige Deckungsfähigkeit – Deckungsmöglichkeit von den übrigen Projekten mit der Budgetzuordnung Gl 51 und GVG FB 51 (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	**2026**
davon für		
- Ergänzungen und Neubeschaffungen für FB 51 allgemein (über 1.000 € netto):	108.500 €	40.500 €
- Ergänzungen und Neubeschaffungen für Jugendzeltlager Lenzte (über 1.000 € netto):	35.000 €	35.000 €
- Ergänzungen und Neubeschaffungen für sonstige Jugendarbeit (über 1.000 € netto):	142.500 €	142.500 €
	286.000 €	**218.000 €**

Für die „sonstige Jugendarbeit“ sind in 2025 und 2026 Fahrzeugbeschaffungen geplant (140.000 € jährlich). Der FB 51 hat weiterhin geplant, ein Statistik-Modul Kita Planer anzuschaffen.

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

zu Zeile 29 (Aktivierbare Zuwendungen):

	2025	2026
davon für:		
- Jugendfreizeiteinrichtungen freier Träger:	**8.000 €**	**8.000 €**

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210341 Kita Querum / Ersatzbau		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	11.480.000	40.000	400.000	520.000	400.000	3.600.000	3.600.000	3.320.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**11.480.000**	**40.000**	**400.000**	**520.000**	**400.000**	**3.600.000**	**3.600.000**	**3.320.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-11.480.000**	**-40.000**	**-400.000**	**-520.000**	**-400.000**	**-3.600.000**	**-3.600.000**	**-3.320.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210388 Kita Weststadt / Neubau		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	9.180.000	450.000	900.000		900.000	3.600.000	3.600.000	630.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.180.000**	**450.000**	**900.000**		**900.000**	**3.600.000**	**3.600.000**	**630.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-9.180.000**	**-450.000**	**-900.000**		**-900.000**	**-3.600.000**	**-3.600.000**	**-630.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 51 Kinder, Jugend und Familie**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210474 Kinder- und JZ Watenbüttel/Neubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	855.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**855.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-855.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Teilhaushalt

Fachbereich 06

Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

(Der neue Teilhaushalt „Fachbereich 06“ beinhaltet folgende Referate: „Referat 0600 - Baureferat“, „Referat 0610 - Stadtbild und Denkmalpflege“, welche im Haushaltsplan 2023/2024 eigenständig geplant wurden, sowie das „Referat 0660 – Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft“, welches zuvor dem Teilhaushalt „Fachbereich 66 Tiefbau und Verkehr“ zugeordnet war.

Teilhaushalt:	**FB 06 – Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
	Davon Ziele des Referates 0600 – Baureferat:
1.	Steuerung und Beschleunigung der Prozesse zur Schaffung und Förderung bedarfsgerechten Wohnraums
2.	Beibehaltung und Steigerung der Effizienz der Koordinierung von Straßen- und Tiefbaumaßnahmen unter Ausnutzung sich stetig weiterentwickelnder digitaler Technologien
	Davon Ziel des Referates 0610 – Stadtbild und Denkmalpflege:
3.	Erhalt und darüber hinaus weitere Attraktivitätssteigerung des Braunschweiger Stadtbildes hinsichtlich seiner Bauten und seiner öffentlichen Stadträume sowie Erhalt und Pflege der historisch bedeutenden Bauten (Denkmalpflege) als Teil des kulturellen Erbes und der Identität der Stadt
	Davon Ziele des Referates 0660 – Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft:
4.	Neuausrichtung der Abfallwirtschaft, langfristige Planungssicherheit für die Abfallwirtschaft in Braunschweig, u. a. Stilllegung und Nachsorge der Deponie Watenbüttel einschließlich erforderlicher Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen
5.	Nachhaltige Verbesserung und Erhalt des städtischen Entwässerungsnetzes (Schmutz-, Niederschlags- und Mischwasserkanalisation) sowie nachhaltiger Umgang mit Niederschlagswasser. Verbesserung des Rückhalts und der örtlichen Versickerung von Niederschlagswasser. Intensivierung der Anwendung des Prinzips der Schwammstadt

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	25.958,40	33.300	**38.800**	38.800	38.800	38.800	38.800
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		4.913	**4.909**	4.913	4.908	4.908	4.908
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	47.557,54	67.000	**65.000**	65.000	66.625	66.958	67.293
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.792,48	82.300	**46.800**	46.800	47.970	48.210	48.451
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	37.500,00		**2.000**	2.000	2.050	2.060	2.071
12	**Summe ordentliche Erträge**	**144.808,42**	**187.513**	**157.509**	**157.513**	**160.353**	**160.936**	**161.522**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	1.841.040,42	2.218.924	**2.379.850**	2.194.379	2.237.921	2.283.205	2.330.522
14	Versorgungsaufwendungen	304.991,48	288.800	**328.600**	353.000	364.332	375.672	387.059
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712.941,89	963.530	**1.115.200**	1.113.200	1.057.327	1.060.808	1.064.393
16	Abschreibungen	7.565,00	270.947	**270.752**	271.027	271.005	271.005	271.005
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	171.164,19	182.300	**108.800**	108.800	108.866	108.984	109.141
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.010.047,34	1.984.811	**6.070.529**	6.411.442	6.645.423	6.830.429	7.083.153
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.047.750,32**	**5.909.312**	**10.273.731**	**10.451.848**	**10.684.873**	**10.930.103**	**11.245.272**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-4.902.941,90**	**-5.721.799**	**-10.116.222**	**-10.294.335**	**-10.524.520**	**-10.769.167**	**-11.083.750**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen	337,58						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-337,58**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-4.903.279,48**	**-5.721.799**	**-10.116.222**	-10.294.335	**-10.524.520**	**-10.769.167**	**-11.083.750**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.021,09	222.190	**226.784**	226.784	226.784	226.784	226.784
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-185.021,09	-222.190	**-226.784**	-226.784	-226.784	-226.784	-226.784
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-5.088.300,57**	**-5.943.989**	**-10.343.006**	**-10.521.119**	**-10.751.305**	**-10.995.951**	**-11.310.534**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Referates 0610 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Ref. 0610 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

	2025	2026
zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	6.070.528 €	6.411.441 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. 4,08 Mio. € ergibt sich aus der Eingliederung des Ref. 0660 in den FB 06, welches vormals dem FB 66 zugeordnet war und im Jahr 2024 noch nicht vollständig dem Haushalt des FB 06 zugeordnet war.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	25.958,40	33.300	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**25.958,40**	**33.300**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**38.800**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		274	270	274	269	269	269
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		639	639	639	639	639	639
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**4.913**	**4.909**	**4.913**	**4.908**	**4.908**	**4.908**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	47.557,54	67.000	65.000	65.000	66.625	66.958	67.293
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**47.557,54**	**67.000**	**65.000**	**65.000**	**66.625**	**66.958**	**67.293**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	16.070,00	52.300	16.800	16.800	17.220	17.306	17.393
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	2.731,68						
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR		30.000	30.000	30.000	30.750	30.904	31.058
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	14.990,80						
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**33.792,48**	**82.300**	**46.800**	**46.800**	**47.970**	**48.210**	**48.451**
Sonstige ordentliche Erträge							
356120 Zwangsgelder	37.500,00		2.000	2.000	2.050	2.060	2.071
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**37.500,00**		**2.000**	**2.000**	**2.050**	**2.060**	**2.071**
**** Ordentliche Erträge**	**144.808,42**	**187.513**	**157.509**	**157.513**	**160.353**	**160.936**	**161.522**
Personalaufwendungen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
401110 Beamtenbezüge	643.499,81	635.900	728.000	745.100	760.002	775.202	790.706
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	836.466,82	869.100	894.800	911.300	940.735	959.550	978.741
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	43.311,13	56.200	48.900	49.900	51.152	52.175	53.219
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	159.865,23	171.100	180.800	184.600	185.099	188.801	192.577
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	47.757,34	44.900	61.100	63.600	64.872	66.169	67.493
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	94.540,88	376.846	397.487	204.155	200.562	204.673	209.811
406110 Rückstellungen für Beihilfen	15.599,21	62.930	68.763	35.724	35.499	36.635	37.976
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		1.948					
*** Personalaufwendungen**	**1.841.040,42**	**2.218.924**	**2.379.850**	**2.194.379**	**2.237.921**	**2.283.205**	**2.330.522**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	256.594,11	253.000	287.600	294.600	304.764	314.912	325.084
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	48.397,37	35.800	41.000	58.400	59.568	60.759	61.975
*** Versorgungsaufwendungen**	**304.991,48**	**288.800**	**328.600**	**353.000**	**364.332**	**375.672**	**387.059**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	69.958,22	88.000	91.000	94.000	97.000	97.000	97.000
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.658,94	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	786,26	500	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
422140 Aufwendungen für Wartung Software	2.758,92	8.700	99.700	69.700	9.700	9.700	9.700
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	695,41	3.000	2.400	2.400	2.412	2.484	2.559
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	1.576,70	4.700	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	886,00	2.100	1.900	1.900	1.909	1.967	2.026
424150 Straßenausbaubeiträge	180,00						
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten		230					

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	954,21	100					
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	1.657,26						
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.127,00	11.300	10.600	10.600	10.706	11.027	11.358
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	86,00	3.600	17.400	42.400	42.824	44.109	45.432
427114 IM Planungskosten	580.000,00	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
427115 Planungskosten	35.860,13	20.000	18.000	18.000	18.180	18.725	19.287
427125 Lebensmittel	95,90	800	800	800	808	832	857
427140 Veranstaltungen	1.130,17	12.000	10.000	10.000	10.100	10.403	10.715
427145 EDV-Kosten		200	200	200	202	208	214
427180 Veröffentlichungen	5.210,62	17.600	3.900	3.900	3.939	4.057	4.179
427190 Sonstige Sachaufwendungen	714,35	1.300	24.700	24.700	24.947	25.695	26.466
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	1.595,80	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	10,00						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**712.941,89**	**963.530**	**1.115.200**	**1.113.200**	**1.057.327**	**1.060.808**	**1.064.393**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		243.852	243.852	243.852	243.852	243.852	243.852
471130 AfA Gebäude		758	758	758	758	758	758
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		936	1.209	1.482	1.755	1.755	1.755
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		449					
471190 AfA sonstiges Sachanlagevermögen		24.952	24.933	24.935	24.640	24.640	24.640
472111 AfA auf Forderungen	7.565,00						
*** Abschreibungen**	**7.565,00**	**270.947**	**270.752**	**271.027**	**271.005**	**271.005**	**271.005**
Transferaufwendungen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	74.645,41	79.000					
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	3.018,78	3.300	3.300	3.300	3.366	3.484	3.641
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	93.500,00	100.000	105.500	105.500	105.500	105.500	105.500
*** Transferaufwendungen**	**171.164,19**	**182.300**	**108.800**	**108.800**	**108.866**	**108.984**	**109.141**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	30,00	100	100	100	100	103	108
443135 Bankgebühren + Porto	18,95						
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	4.483,32		3.200	3.200	3.216	3.312	3.445
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	1.780,58	4.400	4.400	4.400	4.422	4.555	4.737
443160 Zeitschriften	855,26	1.100	1.000	1.000	1.005	1.035	1.077
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	313,38	2.400	2.400	2.400	2.412	2.484	2.584
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	1.619,17	4.100	4.100	4.100	4.121	4.244	4.414
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	112.689,56	119.590	114.693	114.693	114.693	114.693	114.693
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	78.528,48	82.200	66.700	67.800	69.156	70.539	71.950
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	66.604,56	66.290	117.567	119.767	122.163	124.606	127.098
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)	256,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	70,58	300	300	300	306	315	328
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	90.379,51	105.000	136.000	153.000	156.000	156.000	156.000
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	2.817,24	2.990	2.867	2.867	2.867	2.867	2.867
445533 Erstatt.vU/B/S - öffentl. Anteil Straßenreinigung			3.442.702	3.682.614	3.899.192	4.016.168	4.176.814
445610 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnung			140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
445710 Erstattung an private Unternehmen			215.600	224.300	225.422	232.184	241.472
445717 Erstatt.priv.Untern.- SEBS / Nds. Wassergesetz	1.649.600,00	1.595.141	1.817.700	1.889.700	1.899.149	1.956.123	2.034.368

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**2.010.047,34**	**1.984.811**	**6.070.529**	**6.411.442**	**6.645.423**	**6.830.429**	**7.083.153**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**5.047.750,32**	**5.909.312**	**10.273.731**	**10.451.848**	**10.684.873**	**10.930.103**	**11.245.272**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-4.902.941,90**	**-5.721.799**	**-10.116.222**	**-10.294.335**	**-10.524.520**	**-10.769.167**	**-11.083.750**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	337,58						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**337,58**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-337,58**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-4.903.279,48**	**-5.721.799**	**-10.116.222**	**-10.294.335**	**-10.524.520**	**-10.769.167**	**-11.083.750**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.021,09	222.190	226.784	226.784	226.784	226.784	226.784
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-185.021,09**	**-222.190**	**-226.784**	**-226.784**	**-226.784**	**-226.784**	**-226.784**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-5.088.300,57**	**-5.943.989**	**-10.343.006**	**-10.521.119**	**-10.751.305**	**-10.995.951**	**-11.310.534**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	144.808,42	187.513	157.509	157.513	160.353	160.936	161.522
Summe aller Aufwendungen	5.233.108,99	6.131.502	10.500.515	10.678.632	10.911.658	11.156.888	11.472.057

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.**

Produktbereich / **Produktgruppe** / Produkt	*Bezeichnung* / **Bezeichnung** / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1117	**Verwaltungsführung Dez. III**								
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-124.293	-333.527	0	392.636	-392.636	0	345.079	-345.079
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-146.160	-273.519	30.000	310.269	-280.269	30.000	323.530	-293.530
1.11.1117.03	Projektsteuerung und Stadtbildgestaltung	-148.312	-308.019	0	292.627	-292.627	0	305.155	-305.155
1.11.1117.04	Planfeststellungsverfahren	-189.862	-203.499	0	215.800	-215.800	0	207.915	-207.915
Summe Produktgruppe		**-608.627**	**-1.118.564**	**30.000**	**1.211.333**	**-1.181.333**	**30.000**	**1.181.679**	**-1.151.679**
1.51	***Räumliche Planung und Entwicklung***								
1.51.5110	**Umsetzung Bebauungsplanung Ref. 0600**								
1.51.5110.11	Umsetzung von Bebauungsplanung	-22.016	-35.444	0	38.933	-38.933	0	33.843	-33.843
Summe Produktgruppe		**-22.016**	**-35.444**	**0**	**38.933**	**-38.933**	**0**	**33.843**	**-33.843**
1.51.5118	**Stadtbildgestaltung**								
1.51.5118.01	Stadtbildgestaltung	-35.452	-188.222	4.000	212.717	-208.717	4.000	238.298	-234.298
Summe Produktgruppe		**-35.452**	**-188.222**	**4.000**	**212.717**	**-208.717**	**4.000**	**238.298**	**-234.298**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.52	***Bauen und Wohnen***								
1.52.5225	**Wohnungsbauwirtschaft Ref. 0600**								
1.52.5225.01	Wohnungsbauwirtschaft	-212.948	-1.176.735	0	1.279.468	-1.279.468	0	1.219.210	-1.219.210
1.52.5225.02	Grundstückgenehmigungsverfahren	-25.769	-9.247	60.000	156.077	-96.077	60.000	162.771	-102.771
Summe Produktgruppe		**-238.717**	**-1.185.982**	**60.000**	**1.435.545**	**-1.375.545**	**60.000**	**1.381.981**	**-1.321.981**
1.52.5231	**Denkmalschutz/-pflege**								
1.52.5231.01	Denkmalschutz	49.154	-375.640	23.467	387.519	-364.052	23.471	383.614	-360.143
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-7.502	-178.523	38.827	221.556	-182.729	38.827	222.433	-183.606
Summe Produktgruppe		**41.652**	**-554.163**	**62.294**	**609.075**	**-546.781**	**62.298**	**606.047**	**-543.749**
1.52.5232	**Denkmalschutz und Pflege**								
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-5.889	-267.299	615	333.727	-333.112	615	349.008	-348.393
Summe Produktgruppe		**-5.889**	**-267.299**	**615**	**333.727**	**-333.112**	**615**	**349.008**	**-348.393**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.**

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.54	***Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV***								
1.54.5401	**Verkehrsflächen Ref. 0600**								
1.54.5401.01	Straßenbaumaßnahmen	-417.830	-451.518	0	459.807	-459.807	0	423.126	-423.126
1.54.5401.02	Informationsdienst	-7.061	-15.994	0	9.978	-9.978	0	9.179	-9.179
1.54.5401.03	Straßenrecht	-164.395	-215.559	0	211.718	-211.718	0	195.983	-195.983
Summe Produktgruppe		**-589.286**	**-683.072**	**0**	**681.502**	**-681.502**	**0**	**628.288**	**-628.288**
1.54.5450	**Straßenreinigung/-beleuchtung, Winterd.**								
1.54.5450.01	Straßenreinigung und Winterdienst	0	0	0	3.826.302	-3.826.302	0	4.074.914	-4.074.914
Summe Produktgruppe		**0**	**0**	**0**	**3.826.302**	**-3.826.302**	**0**	**4.074.914**	**-4.074.914**
1.55	***Natur-und Landschaftspflege***								
1.55.5521	**Öffentliche Gewässer / Wasserläufe**								
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-1.723.670	-1.673.541	600	1.829.700	-1.829.100	600	1.901.700	-1.901.100
Summe Produktgruppe		**-1.723.670**	**-1.673.541**	**600**	**1.829.700**	**-1.829.100**	**600**	**1.901.700**	**-1.901.100**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.0600	**Vorleistungen Ref. 0600**								
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-65.472	-237.704	0	321.682	-321.682	0	282.872	-282.872
Summe Produktgruppe		**-65.472**	**-237.704**	**0**	**321.682**	**-321.682**	**0**	**282.872**	**-282.872**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
Summe Teilhaushalt		**-3.247.477**	**-5.943.989**	**157.509**	**10.500.515**	**-10.343.006**	**157.513**	**10.678.632**	**-10.521.119**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.
*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**122.636,53**	**182.600**	**152.600**	**152.600**		**155.445**	**156.028**	**156.614**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.892.530,26**	**-5.196.641**	**-9.536.729**	**-9.940.942**	**-647.400**	**-10.177.808**	**-10.417.790**	**-10.726.481**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**4.769.893,73**	**5.014.041**	**9.384.129**	**9.788.342**	**647.400**	**10.022.363**	**10.261.762**	**10.569.866**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen	116.758,61	10.000	**50.000**	**50.000**	80.000	10.000	10.000	10.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	241,46	3.000	**1.513.000**	**13.000**	52.000	13.000	13.000	13.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen	510.000,00							
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**627.000,07**	**13.000**	**1.563.000**	**63.000**	**132.000**	**23.000**	**23.000**	**23.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**627.000,07**	**13.000**	**1.563.000**	**63.000**	**132.000**	**23.000**	**23.000**	**23.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentw./Abf.

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-5.396.893,80**	**-5.027.041**	**-10.947.129**	**-9.851.342**	**-779.400**	**-10.045.363**	**-10.284.762**	**-10.592.866**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-5.396.893,80**	**-5.027.041**	**-10.947.129**	**-9.851.342**	**-779.400**	**-10.045.363**	**-10.284.762**	**-10.592.866**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0600 (Global Referat 0600) und GVG Referat 0600 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0610 (Global Referat 0610) und GVG Referat 0610 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0660 (Global Referat 0660) und GVG Referat 0660 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):

	2025	2026
davon für		
- Ergänzung und Sanierung von Brunnen und Denkmälern (5S.000015):	**50.000 €**	**50.000 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
davon für		
- Ref. 0610: Beschaffungen von Sachanlagen für Ref. 0610 - Heimatpflege und BLIK - (über 1.000 € netto):	3.000 €	3.000 €
- Ref. 0660: Beschaffungen eines Mobildeiches für den Einsatz in Stöckheim:	1.500.000 €	0 €
- Ref. 0660: Beschaffungen für das Projekt Graffiti-Ex	10.000 €	10.000 €
	1.513.000 €	**13.000 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 06 Baurecht, Stadtbild, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.000002 Ref. 0660: Mobildeich Stöckheim / Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500.000	1.500.000						
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.500.000**	**1.500.000**						
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.500.000**	**-1.500.000**						

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Teilhaushalt

Fachbereich 60

Bauordnung und Zentrale Vergabestelle

Teilhaushalt:	FB 60 - Bauordnung und Zentrale Vergabestelle

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Sicherung der Einhaltung des öffentlichen Baurechts unter Berücksichtigung der Interessen aller Beteiligten
2.	Qualifizierte Bauberatung und zügige Genehmigungsverfahren
3.	Digitalisierung aller Baugenehmigungsverfahren und des Aktenarchivs
4.	Sicherstellung des baulichen Brandschutzes
5.	Erhöhung des Sicherheits-Niveaus von Versammlungsstätten
6.	Vereinheitlichung der Vergabeverfahren sowie Optimierung der Nutzung der E-Vergabeplattform durch stufenweise Ausweitung des Workflows

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		377					
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	2.400.832,40	2.520.800	**2.519.800**	2.519.800	2.582.795	2.595.709	2.608.688
6	Privatrechtliche Entgelte	331,75	1.000	**1.000**	1.000	1.025	1.030	1.035
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.631.791,26	1.928.600	**1.926.600**	1.926.600	1.974.765	1.984.639	1.994.562
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	16.034,30	47.000	**47.000**	47.000	48.175	48.416	48.658
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.048.989,71**	**4.497.777**	**4.494.400**	**4.494.400**	**4.606.760**	**4.629.794**	**4.652.943**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	5.016.959,92	5.875.437	**6.739.821**	6.249.308	6.375.599	6.504.520	6.639.035
14	Versorgungsaufwendungen	771.707,23	682.900	**922.500**	945.100	975.438	1.005.799	1.036.285
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.496.037,68	2.154.650	**2.089.310**	2.089.310	2.167.618	2.226.212	2.286.563
16	Abschreibungen	21.538,47	12.828	**6.722**	6.587	4.125	4.125	4.125
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	610.478,85	798.950	**742.535**	743.990	773.032	782.184	792.372
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.916.722,15**	**9.524.765**	**10.500.888**	**10.034.295**	**10.295.812**	**10.522.840**	**10.758.380**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-3.867.732,44**	**-5.026.988**	**-6.006.488**	**-5.539.895**	**-5.689.052**	**-5.893.046**	**-6.105.437**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-3.867.732,44**	**-5.026.988**	**-6.006.488**	-5.539.895	**-5.689.052**	**-5.893.046**	**-6.105.437**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.200	**1.320**	1.320	1.320	1.320	1.320
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.882,11	489.669	**543.458**	543.458	543.458	543.458	543.458
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-451.882,11	-488.469	**-542.138**	-542.138	-542.138	-542.138	-542.138
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-4.319.614,55**	**-5.515.457**	**-6.548.626**	**-6.082.033**	**-6.231.190**	**-6.435.184**	**-6.647.575**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 60 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Ebenfalls nicht zum Budget zugehörig sind die Erstattungen und Aufwendungen für die Vergabe externer bautechnischer Prüfungen. Für diese Ansätze gilt jedoch die unechte Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO. Mehrerträge des Teilhaushaltes dürfen jedoch für die Vorfinanzierung der Auslage von Prüfgebühren an externe Prüfstellen verwandt werden.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 60 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

	2025	2026
zu Zeile 14 (Versorgungsaufwendungen):		
Versorgungsaufwendungen für Beamte	922.500 €	945.100 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):

Die Steigerung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich aus steigenden Fallzahlen sowie aufgrund der Übertragung der tariflichen Steigerungen auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich. Zusätzlich sind deutlich steigende Beihilfeleistungen zu verzeichnen, was sich voraussichtlich in den Folgejahren fortsetzen wird.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		377					
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**377**					
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	2.396.578,40	2.513.000	2.512.000	2.512.000	2.574.800	2.587.674	2.600.612
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.254,00	7.800	7.800	7.800	7.995	8.035	8.075
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**2.400.832,40**	**2.520.800**	**2.519.800**	**2.519.800**	**2.582.795**	**2.595.709**	**2.608.688**
Privatrechtliche Entgelte							
342110 Erträge aus Verkauf	331,75	1.000	1.000	1.000	1.025	1.030	1.035
*** Privatrechtliche Entgelte**	**331,75**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.025**	**1.030**	**1.035**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	5.400,00						
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	545,93						
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen	23,36						
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	312.019,99	115.100	115.100	115.100	117.978	118.568	119.160
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	1.313.801,98	1.813.500	1.811.500	1.811.500	1.856.788	1.866.071	1.875.402
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**1.631.791,26**	**1.928.600**	**1.926.600**	**1.926.600**	**1.974.765**	**1.984.639**	**1.994.562**
Sonstige ordentliche Erträge							
356120 Zwangsgelder	12.500,00	6.000					
356190 Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	3.534,30	41.000	47.000	47.000	48.175	48.416	48.658
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**16.034,30**	**47.000**	**47.000**	**47.000**	**48.175**	**48.416**	**48.658**
**** Ordentliche Erträge**	**4.048.989,71**	**4.497.777**	**4.494.400**	**4.494.400**	**4.606.760**	**4.629.794**	**4.652.943**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	1.628.220,69	1.502.100	1.949.900	1.995.700	2.035.614	2.076.326	2.117.852
401140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger		16.100					
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	2.387.588,67	2.506.900	2.668.600	2.718.100	2.805.895	2.862.012	2.919.253
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	129.093,00	165.200	149.700	152.700	156.533	159.663	162.857
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	468.737,71	514.100	557.200	568.200	569.734	581.129	592.751
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	123.743,42	109.700	165.600	172.100	175.542	179.053	182.634
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	239.979,78	904.565	1.064.643	546.819	537.195	548.208	561.968
406110 Rückstellungen für Beihilfen	39.596,65	151.155	184.178	95.689	95.086	98.129	101.721
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		5.617					
*** Personalaufwendungen**	**5.016.959,92**	**5.875.437**	**6.739.821**	**6.249.308**	**6.375.599**	**6.504.520**	**6.639.035**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	649.249,36	598.000	770.300	788.700	815.910	843.080	870.311
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	122.457,87	84.900	152.200	156.400	159.528	162.719	165.973
*** Versorgungsaufwendungen**	**771.707,23**	**682.900**	**922.500**	**945.100**	**975.438**	**1.005.799**	**1.036.285**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	4.950,37	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
422140 Aufwendungen für Wartung Software	82.179,43	165.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	3.754,68	9.700	6.000	6.000	6.030	6.211	6.397
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	8.120,02	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.200,00	7.700					
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten		2.340					
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	2.218,50	2.200	500	500	505	520	536

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.		1.100	1.200	1.200	1.212	1.248	1.286
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	34.269,25	53.000	35.000	35.000	40.400	41.612	42.860
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.721,00		10.000	10.000	10.100	10.403	10.715
427125 Lebensmittel	40,00	100	100	100	101	104	107
427135 medizinischer Sachbedarf	33,69	200	200	200	202	208	214
427145 EDV-Kosten	940,88	2.500	1.500	1.500	1.515	1.560	1.607
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	58.310,00						
427170 Statische Prüfungen	1.272.170,35	1.800.000	1.746.000	1.746.000	1.818.000	1.872.540	1.928.716
427180 Veröffentlichungen		6.000	4.000	4.000	4.040	4.161	4.286
427190 Sonstige Sachaufwendungen	2.003,20	80.310	70.310	70.310	71.013	73.143	75.338
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	212,42						
429200 pauschaler Vorsteuer-Abzug Geoinformationen	-86,11						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**1.496.037,68**	**2.154.650**	**2.089.310**	**2.089.310**	**2.167.618**	**2.226.212**	**2.286.563**
Abschreibungen							
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		6.411	6.411	6.410	3.979	3.979	3.979
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		493	311	177	146	146	146
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		5.924					
472111 AfA auf Forderungen	21.538,47						
*** Abschreibungen**	**21.538,47**	**12.828**	**6.722**	**6.587**	**4.125**	**4.125**	**4.125**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen		700					
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	9.319,49	35.000	20.000	20.000	20.100	20.703	21.531
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	887,03	1.500	1.500	1.500	1.508	1.553	1.615

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	4.383,40	10.300	7.000	7.000	7.035	7.246	7.536
443160 Zeitschriften	3.819,66	4.600	8.500	8.500	8.542	8.799	9.151
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	272,13	80.000	13.206	8.161	30.150	31.055	32.297
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	4.744,93	15.600	8.000	8.000	8.040	8.281	8.612
445110 Erstattung an das Land	6.769,25	2.000	5.000	5.000	5.025	5.176	5.383
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	297.826,50	308.970	303.832	303.832	303.832	303.832	303.832
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	89.189,88	94.770	56.000	57.100	58.242	59.407	60.595
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	184.300,08	193.790	267.900	273.300	278.766	284.341	290.028
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	1.323,93						
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	196,99						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	7.445,58	7.720	7.597	7.597	7.597	7.597	7.597
445810 Erstattung an übrige Bereiche		39.000	39.000	39.000	39.195	39.195	39.195
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**610.478,85**	**798.950**	**742.535**	**743.990**	**773.032**	**782.184**	**792.372**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**7.916.722,15**	**9.524.765**	**10.500.888**	**10.034.295**	**10.295.812**	**10.522.840**	**10.758.380**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-3.867.732,44**	**-5.026.988**	**-6.006.488**	**-5.539.895**	**-5.689.052**	**-5.893.046**	**-6.105.437**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-3.867.732,44**	**-5.026.988**	**-6.006.488**	**-5.539.895**	**-5.689.052**	**-5.893.046**	**-6.105.437**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.200	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.882,11	489.669	543.458	543.458	543.458	543.458	543.458
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-451.882,11**	**-488.469**	**-542.138**	**-542.138**	**-542.138**	**-542.138**	**-542.138**
** **Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-4.319.614,55**	**-5.515.457**	**-6.548.626**	**-6.082.033**	**-6.231.190**	**-6.435.184**	**-6.647.575**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	4.048.989,71	4.498.977	4.495.720	4.495.720	4.608.080	4.631.114	4.654.263
Summe aller Aufwendungen	8.368.604,26	10.014.434	11.044.346	10.577.753	10.839.270	11.066.298	11.301.837

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1175	**Zentrale Vergaben**								
1.11.1175.01	Zentrale Vergaben	-528.466	-1.735.933	11.500	2.042.037	-2.030.537	11.500	1.863.090	-1.851.590
Summe Produktgruppe		**-528.466**	**-1.735.933**	**11.500**	**2.042.037**	**-2.030.537**	**11.500**	**1.863.090**	**-1.851.590**
1.52	***Bauen und Wohnen***								
1.52.5210	**Baurecht**								
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-1.155	-686.641	55.220	885.049	-829.829	55.220	886.382	-831.162
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-1.543	-181.922	38.000	310.145	-272.145	38.000	313.536	-275.536
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	53.062	-191.371	45.000	249.178	-204.178	45.000	248.691	-203.691
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	50.966	-334.002	2.080.000	2.656.116	-576.116	2.080.000	2.569.168	-489.168
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	82.824	-253.850	1.985.000	2.173.254	-188.254	1.985.000	2.178.757	-193.757
1.52.5210.06	Baulasten	112.894	-276.946	115.000	296.264	-181.264	115.000	274.553	-159.553
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	31.588	32.268	60.000	59.828	172	60.000	51.506	8.494
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-7	-42.762	0	0	0	0	0	0
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	9.449	-63.757	13.000	49.887	-36.887	13.000	50.132	-37.132
1.52.5210.11	Produkte außerh. bauaufsichtl. Verfahren	-4.495	-67.533	0	66.662	-66.662	0	65.744	-65.744
Summe Produktgruppe		**333.582**	**-2.066.515**	**4.391.220**	**6.746.382**	**-2.355.162**	**4.391.220**	**6.638.468**	**-2.247.248**
1.52.5211	**Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen**								
1.52.5211.01	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen	-495.792	-1.145.509	10.000	1.561.162	-1.551.162	10.000	1.418.392	-1.408.392

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.52.5211.02	Rechtsbehelfsverfahren	-30.211	-581.500	20.000	694.764	-674.764	20.000	657.803	-637.803
1.52.5211.03	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	18.440	14.000	63.000	0	63.000	63.000	0	63.000
Summe Produktgruppe		**-507.563**	**-1.713.009**	**93.000**	**2.255.926**	**-2.162.926**	**93.000**	**2.076.195**	**-1.983.195**
Summe Teilhaushalt		**-702.447**	**-5.515.457**	**4.495.720**	**11.044.346**	**-6.548.626**	**4.495.720**	**10.577.753**	**-6.082.033**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.
*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung

Produktbeschreibung:

Baurechtliche Beratung zu unbebauten und bebauten Grundstücken im Rahmen des öffentlichen Baurechts
- Klärung der Genehmigungspflicht von Vorhaben
- Prüfung der Rahmenbedingung für eine Bebauung
- Bauordnungs - und planungsrechtliche Beratung
- Information über Ausnahmen und Befreiungen
- Beratung zur Abgrenzung zwischen öffentlichem und privatem Baurecht
- Entgegennahme von Einwendungen gegen Bauvorhaben und Beschwerden einschließlich Beratung

Information / Auskünfte zu aktuellen städtebaulichen Planungen
Einsichtnahme in Bebauungspläne, Erläuterung der Planzeichen
Allgemeine Informationen zum Denkmal-, Natur- und Umweltschutz
Verkauf von kommunalen Geodaten (Stadtkarten, Luftbilder)

Produktziele:

- Sicherstellung einer dauerhaft qualifizierten Beratungsleistung

- Prozessoptimierung und Beschleunigung des Baugenehmigungsverfahrens

- Qualifizierte, kompetente und zeitnahe Beratung

- Zeitnahe und rechtssichere Bearbeitung der bei der Bauaufsicht einzureichenden Anträge

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.52.5210.01.11	Auskunft / Beratung außerhalb von Verfahren
1.52.5210.01.12	Führung und Pflege des Plankatasters
1.52.5210.01.13	Auszüge aus dem Planungsrecht
1.52.5210.01.14	Vertrieb Geodaten-Luftbilder-Karten-ALB
1.52.5210.01.15	Auskünfte zu ausgelegten Planverfahren
1.52.5210.01.34	Vertrieb Geodaten-Luftbilder-Karten-ALB (BgA)

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	12.781	53.800	**53.800**	**53.800**
	Übrige ordentliche Erträge	23	162	**100**	**100**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**12.804**	**53.962**	**53.900**	**53.900**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	12.681	588.263	**701.470**	**696.763**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	-86	24.210	**25.687**	**27.128**
16	Abschreibungen	18	815	**536**	**528**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	1.346	83.136	**98.134**	**101.272**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**13.959**	**696.424**	**825.828**	**825.692**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.155**	**-642.463**	**-771.928**	**-771.792**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.155**	**-642.463**	**-771.928**	**-771.792**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	1.200	**1.320**	**1.320**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	45.378	**59.221**	**60.689**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-44.178	**-57.901**	**-59.369**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.155**	**-686.641**	**-829.829**	**-831.162**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	1.520	347	535	1.550	700	700
Erteilte telefonische Auskünfte/Beratungen	3.451	3.362	3.140	3.400	3.000	3.000
Erteilte Auskünfte/Beratungen per E-Mail	1.014	2.176	2.011	1.000	1.900	1.900

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren

Produktbeschreibung:

- Bearbeitung eingegangener Anträge für geplante Baumaßnahmen und Nutzungsänderungen
- Beratung von Antragstellern im Rahmen des Genehmigungsverfahrens
- Entgegennahme von Bauanzeigen für genehmigungsfreie Bauvorhaben nach § 62 NBauO

Produktziele:

- Überprüfung bzw. Herstellung der Übereinstimmung der eingereichten Bauunterlagen mit den Regelungen des öffentlichen Baurechts, dadurch Gewährleistung des Rechtsfriedens (Ausgleich der Interessen der Beteiligten: Antragsteller / Nachbarn / gewerbliche Mitbewerber) und des dauerhaften Schutzes der getätigten Investitionen
- Zeitnahe und rechtssichere Bescheidung der eingereichten Anträge
- Sicherung der Bauleitplanung sowie anderer städtebaulicher Maßnahmen und öffentlicher Interessen

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.52.5210.04.12	Bauanträge
1.52.5210.04.13	Bescheinigung für Verfahren n. § 62 NBauO
1.52.5210.04.14	Anträge nach sonstigem Recht

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	49.572	2.000.000	**2.000.000**	**2.000.000**
	Übrige ordentliche Erträge	6.395	80.190	**80.000**	**80.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**55.967**	**2.080.190**	**2.080.000**	**2.080.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	4.863	1.840.540	**2.107.185**	**2.024.921**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	74.576	**75.389**	**77.101**
16	Abschreibungen	138	2.407	**1.522**	**1.502**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	364.423	**306.544**	**301.770**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**5.001**	**2.281.945**	**2.490.641**	**2.405.294**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+50.966**	**-201.755**	**-410.641**	**-325.294**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+50.966**	**-201.755**	**-410.641**	**-325.294**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	132.247	**165.475**	**163.874**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-132.247	**-165.475**	**-163.874**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+50.966**	**-334.002**	**-576.116**	**-489.168**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erteilte Baugenehmigungen	1.085	916	832	1.100	1.000	1.000

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung u. zentr. Vergabestelle

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.385.491,95**	**4.499.100**	**4.494.400**	**4.494.400**		**4.606.760**	**4.629.794**	**4.652.943**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.589.914,52**	**-8.452.300**	**-9.245.345**	**-9.385.200**	**-778.000**	**-9.659.406**	**-9.872.378**	**-10.090.566**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**4.204.422,57**	**3.953.200**	**4.750.945**	**4.890.800**	**778.000**	**5.052.646**	**5.242.584**	**5.437.623**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.316,50							
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**12.316,50**							
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**12.316,50**							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung u. zentr. Vergabestelle

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-4.216.739,07**	**-3.953.200**	**-4.750.945**	**-4.890.800**	**-778.000**	**-5.052.646**	**-5.242.584**	**-5.437.623**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-4.216.739,07**	**-3.953.200**	**-4.750.945**	**-4.890.800**	**-778.000**	**-5.052.646**	**-5.242.584**	**-5.437.623**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 60 (Global FB 60) und GVG FB 60 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Geoinformation

Teilhaushalt:	FB 61 - Stadtplanung und Geoinformation

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Sicherung einer zukunftsfähigen und nachhaltigen Entwicklung Braunschweigs unter besonderer Berücksichtigung des demografischen Wandels
2.	Ausbau der Stellung und Steigerung der Attraktivität Braunschweigs als führende Wissenschafts- und Hochtechnologiestadt und als Standort für Industrie und Gewerbe unter Berücksichtigung der traditionellen Wirtschaftsstrukturen von Handwerk und Mittelstand
3.	Steigerung der Attraktivität Braunschweigs als Wohnstandort durch bedarfsgerechte Bereitstellung von Bauland und entsprechendem Wohnraum; Hierzu gehören vor allem eine an sozialen Gesichtspunkten orientierte Wohnraumpolitik und die verstärkte Um- bzw. Nachnutzung brachliegender Flächen (Innenentwicklung im Sinne des integrierten Stadtentwicklungskonzeptes).
4.	Erhöhung der Attraktivität Braunschweigs als Einkaufsstadt und Dienstleistungszentrum, Schaffung fairer Wettbewerbsbedingungen zwischen dem Einzelhandel in der Innenstadt und an der Peripherie (Zentrenkonzept Einzelhandel)
5.	Verfolgung einer Flächenvorratspolitik zur langfristigen Sicherung der städtischen Handlungsfähigkeit durch konsequente Umsetzung der Grundsatzbeschlüsse Wohnen und Gewerbe
6.	Förderung einer nachhaltigen und qualitätsorientierten Baukultur, Erweiterung des Angebotes an zeitgemäßen Freizeit-, Sport- und Kulturstätten
7.	Weitere Beschleunigung von Planungs- und Genehmigungsverfahren, Verbesserung der Informationsbereitstellung (z. B. Internet, E-Government und GeoGovernment) und verstärkte Einbeziehung der Bürger und sonstiger Akteure in Planungsprozesse
8.	Ausbau der Erfassung, Bearbeitung und Bereitstellung von stadtweiten und projektbezogenen Geodaten und damit verbundener digitaler Prozessentwicklung
9.	Sicherstellung und Weiterentwicklung der Geodateninfrastruktur im Hinblick auf aktuelle und zukünftige Anforderungen für neue Anwendungen und Prozesse auch im Zusammenhang mit gesamtstädtischen Digitalisierungsprojekten, Smart City bzw. Urban Data Platform

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	2.826.294,99	4.314.100	**2.873.700**	3.466.600	4.253.300	2.943.300	2.693.300
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		319.998	**298.033**	288.644	291.837	291.837	291.837
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	100,00						
6	Privatrechtliche Entgelte	14.253,73	13.000	**14.000**	14.000	14.350	14.422	14.494
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.093,96	233.500	**644.500**	356.500	294.688	296.161	297.642
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	620.303,22	250.000	**1.204.300**	575.000	1.600.000		
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.871.045,90**	**5.130.598**	**5.034.533**	**4.700.744**	**6.454.175**	**3.545.720**	**3.297.273**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	6.745.286,56	9.060.412	**9.501.607**	9.328.590	9.554.146	9.746.104	9.943.772
14	Versorgungsaufwendungen	471.805,41	443.400	**558.300**	571.800	590.155	608.524	626.969
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.081.364,20	6.445.970	**5.501.332**	5.661.500	6.421.746	4.289.007	4.010.931
16	Abschreibungen	1.401,03	851.311	**857.952**	836.820	795.587	795.587	795.587
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	2.873.716,86	1.614.500	**1.708.200**	1.496.900	992.550	992.639	992.758
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047.360,08	2.045.585	**2.855.732**	2.142.883	1.576.434	1.601.379	1.632.030
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**15.220.934,14**	**20.461.178**	**20.983.123**	**20.038.493**	**19.930.619**	**18.033.240**	**18.002.046**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-11.349.888,24**	**-15.330.580**	**-15.948.590**	**-15.337.749**	**-13.476.444**	**-14.487.520**	**-14.704.773**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 61 Stadtplanung und Geoinformation**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	2.922,91	4.400	**4.400**	4.400	4.400	4.400	4.400
23	Außerordentliche Aufwendungen	3.094,27	4.400	**4.400**	4.400	4.400	4.400	4.400
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-171,36**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-11.350.059,60**	**-15.330.580**	**-15.948.590**	-15.337.749	**-13.476.444**	**-14.487.520**	**-14.704.773**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.244,14	1.551.050	**1.690.425**	1.690.425	1.690.425	1.690.425	1.690.425
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	624.052,09	737.149	**740.621**	740.621	740.621	740.621	740.621
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-423.807,95	813.901	**949.804**	949.804	949.804	949.804	949.804
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-11.773.867,55**	**-14.516.679**	**-14.998.786**	**-14.387.945**	**-12.526.640**	**-13.537.716**	**-13.754.969**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 61 Stadtplanung und Geoinformation**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 61 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 61 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

	2025	2026
zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	2.873.700 €	3.466.600 €

u. a. für - Stadterneuerung (Sanierungsprojekte wie Soziale Stadt - westliches Ringgebiet, Bahnstadt, Donauviertel, etc.).

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):

Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. – 1,4 Mio. € resultiert hauptsächlich aus der Reduzierung der geplanten Ausgaben für die Sanierungsgebiete. Sämtliche Ausgaben in diesem Gebiet werden zu 2/3 gefördert. Wenn die Ausgaben sinken, verringern sich entsprechend auch die Einnahmen. In diesem Fall waren die Einnahmen um etwa 1,3. Mio. € zu reduzieren. Weiterhin waren aufgrund des Wegfalls des Förderprogramms für die energetische Quartierssanierung 78.000 € an Einnahmeerwartung zu reduzieren.

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026 *):

Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. – 600 T. € resultiert aus der Erhöhung der geplanten Ausgaben für die Sanierungsgebiete.
Sämtliche Ausgaben in diesem Gebiet werden zu 2/3 gefördert. Wenn die Ausgaben steigen, steigen entsprechend auch die Einnahmen.

	2025	2026
zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	644.500 €	356.500 €
davon im Wesentlichen		
- Erträge aus dem Verkauf u. a. für Geodaten, Vermessungsleistungen und Hausdruckerei, die von verbundenen Unternehmungen, etc. stammen	208.000 €	208.000 €
- Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben gem. § 4 NFVG	16.500 €	16.500 €
- Eigenanteile des FB 65 für Brandschutzmaßnahmen bei den Bauprojekten Sophienstraße 1 und Westbahnhof 1	124.000 €	69.000 €
- Erstattungen von privaten Unternehmen für z. B. Auslagen von Planungsleistungen und Bekanntmachungen	296.000 €	63.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. 411 T. € ergibt sich insbesondere durch für das Jahr 2025 eingeplante Erstattungen von verauslagten Kosten i. H. v. 269 T. € aus der Umgestaltung des Bahnhofumfeldes am Hauptbahnhof und anderer Bebauungsplanprojekte. Ebenfalls werden die Erstattungen des FB 65 für die Brandschutzmaßnahmen bei den Bauprojekten Sophienstraße 1 und Westbahnhof 1 i. H. v. 124 T. € auf dem Sanierungsprojekt Westliches Ringgebiet vereinnahmt.

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. 288 T. € ergibt sich insbesondere durch die im Vergleich zum Jahr 2025 niedriger eingeplanten Erstattungen von verauslagten Kosten i. H. v. 6 T. € aus der Umgestaltung des Bahnhofumfeldes am Hauptbahnhof. Ebenfalls werden die Erstattungen des FB 65 für die Brandschutzmaßnahmen bei den Bauprojekten Sophienstraße 1 und Westbahnhof 1 lediglich i. H. v. 69 T. € auf dem Sanierungsprojekt Westliches Ringgebiet vereinnahmt.

	2025	2026
zu Zeile 11 (Sonstige ordentliche Erträge):	1.204.300 €	575.000 €
- für Ausgleichsbeträge für die Wertsteigerungen von Grundstücken aus der Durchführung von Sanierungsmaßnahmen im westlichen Ringgebiet - Projekt Soziale Stadt.		

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. 950 T. € ergibt sich aus den zu erwartenden Mehreinnahmen aus Ausgleichsbeträgen.

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. 630 T. € ergibt sich aus den zu erwartenden verringerten Einnahmeerwartungen aus Ausgleichsbeträgen

	2025	2026
zu Zeile 14 (Versorgungsaufwendungen):	558.300 €	571.800 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte		

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die Steigerung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich aus steigenden Fallzahlen sowie aufgrund der Übertragung der tariflichen Steigerungen auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich. Zusätzlich sind deutlich steigende Beihilfeleistungen zu verzeichnen, was sich voraussichtlich in den Folgejahren fortsetzen wird.

	2025	2026
zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	2.855.732 €	2.142.883 €
davon im Wesentlichen		
- Erstattung an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	1.001.832 €	925.910 €
- Stadterneuerung (Sanierungsprojekte wie Soziale Stadt - westliches Ringgebiet, Donauviertel, etc.)	1.375.100 €	728.900 €
- Prüfungs- und Beratungskosten	362.200 €	372.200 €

(Hier sind nur die für Prüfungs- u. Beratungsaufträge benötigten Aufwendungen veranschlagt, die im lfd. Haushaltsjahr auch zur Auszahlung gelangen. Aufträge für Prüfungs- und Beratungsleistungen, deren Umfang die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus dem Vorjahr - übersteigt und die erst in Folgejahren ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden.)

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. 810 T. € ergibt sich im Wesentlichen aus der Erhöhung der Vorfinanzierung auf dem Projekt Soziale Stadt – Westliches Ringgebiet um 1,1 Mio. €. Gleichsam wurden die Städtebaufördermittel auf den Sanierungsprojekten Soziale Stadt – Westliches Ringgebiet und Donauviertel um rd. 180 T. €, sowie Prüfungs- und Beratungskosten um rd. 116 T. €, reduziert.

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026 *):
Die Abweichung zum Vorjahr i. H. v. rd. 712 T. € ergibt sich im Wesentlichen aus der Reduzierung der Vorfinanzierung auf dem Projekt Soziale Stadt – Westliches Ringgebiet um 600 T. €. Gleichsam wurden die Erstattungen an das Gebäudemanagement um rd. 80 T. € reduziert.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 61 Stadtplanung und Geoinformation**

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx / 4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314110 Zuweisungen vom Land		15.000					
314113 IM Zuweisungen vom Land	2.826.294,99	4.221.100	2.873.700	3.466.600	4.253.300	2.943.300	2.693.300
314410 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich		78.000					
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**2.826.294,99**	**4.314.100**	**2.873.700**	**3.466.600**	**4.253.300**	**2.943.300**	**2.693.300**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		145.259	116.537	80.036	44.562	44.562	44.562
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		156.439	181.496	208.608	247.275	247.275	247.275
337125 lfdPr-Auflösung SoPo Beiträge (zweckgebunden)		18.300					
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**319.998**	**298.033**	**288.644**	**291.837**	**291.837**	**291.837**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	100,00						
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**100,00**						
Privatrechtliche Entgelte							
342110 Erträge aus Verkauf	14.253,73	13.000	14.000	14.000	14.350	14.422	14.494
*** Privatrechtliche Entgelte**	**14.253,73**	**13.000**	**14.000**	**14.000**	**14.350**	**14.422**	**14.494**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	15.732,00	16.500	16.500	16.500	16.913	16.997	17.082
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	7.911,89						
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	220.920,57	205.000	208.000	208.000	213.200	214.266	215.338
348710 Erstattung privaten Unternehmen	165.529,50	12.000	296.000	63.000	64.575	64.898	65.222
348813 IM Erstattung von übrigen Bereichen			124.000	69.000			
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**410.093,96**	**233.500**	**644.500**	**356.500**	**294.688**	**296.161**	**297.642**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Sonstige ordentliche Erträge							
359113 IM Andere sonstige ordentliche Erträge	620.303,22	250.000	1.204.300	575.000	1.600.000		
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**620.303,22**	**250.000**	**1.204.300**	**575.000**	**1.600.000**		
**** Ordentliche Erträge**	**3.871.045,90**	**5.130.598**	**5.034.533**	**4.700.744**	**6.454.175**	**3.545.720**	**3.297.273**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	995.459,54	1.069.292	1.180.000	1.207.700	1.231.854	1.256.491	1.281.621
401140 Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	4.871,96	30.400	30.100	30.700	31.314	31.940	32.579
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	4.377.100,52	5.648.175	5.793.700	5.903.200	6.093.874	6.215.751	6.340.066
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt	14.673,27		61.400	85.600	87.312	89.058	90.839
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	233.623,00	367.639	323.500	329.700	337.975	344.735	351.629
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi	400,39		2.500	3.900	4.418	4.506	4.596
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	852.613,39	1.157.947	1.192.500	1.216.500	1.219.785	1.244.181	1.269.064
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi	2.913,24		12.600	17.400	17.367	17.714	18.068
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	91.739,92	101.000	130.300	135.200	137.904	140.662	143.475
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	147.546,23	578.330	660.710	339.316	333.344	340.177	348.716
406110 Rückstellungen für Beihilfen	24.345,10	96.570	114.297	59.374	59.000	60.888	63.117
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		11.058					
920301 Uml. Endkostenstellen auf PSP Personalk.		0					
920311 Uml. Vorleistungen auf PSP Personalk.		0					
*** Personalaufwendungen**	**6.745.286,56**	**9.060.412**	**9.501.607**	**9.328.590**	**9.554.146**	**9.746.104**	**9.943.772**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	396.937,27	388.500	466.100	477.200	493.663	510.102	526.579
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	74.868,14	54.900	92.200	94.600	96.492	98.422	100.390

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Versorgungsaufwendungen**	**471.805,41**	**443.400**	**558.300**	**571.800**	**590.155**	**608.524**	**626.969**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	190.748,17	35.600	1.239.900	610.600	1.600	1.600	1.600
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.606.761,11	3.669.000	2.075.000	3.475.000	5.240.000	3.275.000	2.900.000
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	8.653,34	12.300	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	3.437,13	2.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	648,42	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
422140 Aufwendungen für Wartung Software	146.617,96	205.500	394.000	310.000	406.000	322.000	418.000
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	6.541,90	4.000	7.200	7.200	7.236	7.453	7.677
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	8.916,10	37.400	43.400	21.600	21.600	21.600	21.600
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.200,00	600					
423120 Inventarmieten	74.806,52	85.000	85.000	85.000	85.425	87.988	90.627
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten		2.470					
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	4.754,79	6.200	5.500	5.500	5.555	5.722	5.893
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	4.603,07	5.400	5.500	5.500	5.555	5.722	5.893
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	3.375,72	2.500	3.200	3.200	3.232	3.329	3.429
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	41.801,36	50.000	43.532	47.100	47.571	48.998	50.468
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	23.671,22	35.800	25.800	24.800	25.048	25.800	26.574
427114 IM Planungskosten	135.301,58	1.178.000	345.900	46.600			
427115 Planungskosten	395.091,74	226.000	449.800	282.800	285.628	294.197	303.023
427125 Lebensmittel	298,50	800	600	600	606	624	643
427135 medizinischer Sachbedarf	324,09						
427140 Veranstaltungen	24.089,56						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	35.690,44	48.000	43.000	43.000	43.430	44.733	46.075
427180 Veröffentlichungen	169.026,68						
427190 Sonstige Sachaufwendungen	7.259,37	15.000	6.000	6.000	6.060	6.242	6.429
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	1.189.093,57	820.000	710.000	669.000	219.200	120.000	105.000
429200 pauschaler Vorsteuer-Abzug Geoinformationen	-1.348,14						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**4.081.364,20**	**6.445.970**	**5.501.332**	**5.661.500**	**6.421.746**	**4.289.007**	**4.010.931**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		372.389	331.985	251.363	179.820	179.820	179.820
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		59.887	36.684	35.533	1.482	1.482	1.482
471110 AfA unbeb. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		99.253	122.586	148.252	176.252	176.252	176.252
471130 AfA Gebäude		148.776	162.482	162.483	162.483	162.483	162.483
471143 AfA Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		124.286	163.596	201.296	239.696	239.696	239.696
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		2.701	2.552	1.897	1.897	1.897	1.897
471160 AfA Fahrzeuge		7.955	7.836	6.327	4.846	4.846	4.846
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		26.780	29.206	28.639	28.086	28.086	28.086
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		8.254					
471190 AfA sonstiges Sachanlagevermögen		1.030	1.025	1.030	1.025	1.025	1.025
472111 AfA auf Forderungen	1.401,03						
*** Abschreibungen**	**1.401,03**	**851.311**	**857.952**	**836.820**	**795.587**	**795.587**	**795.587**
Transferaufwendungen							
431713 IM Zuschuss an private Unternehmen	258,52	334.000	334.000	334.000			
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	2.320,40	2.500	2.500	2.500	2.550	2.639	2.758
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	2.871.137,94	1.278.000	1.371.700	1.160.400	990.000	990.000	990.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Transferaufwendungen**	**2.873.716,86**	**1.614.500**	**1.708.200**	**1.496.900**	**992.550**	**992.639**	**992.758**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen		2.000					
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	21.447,20	22.500	22.300	22.300	22.411	23.084	24.007
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	1.070,00	1.200	1.200	1.200	1.206	1.242	1.292
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	125.541,93	478.675	362.200	372.200	374.061	385.283	400.694
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	5.392,25	5.000	5.500	5.500	5.527	5.693	5.921
443160 Zeitschriften	3.571,61	4.600	4.300	4.300	4.321	4.451	4.629
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	43.481,74	35.400	43.200	43.200	43.416	44.718	46.507
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	7.831,24	9.200	9.800	9.800	9.849	10.145	10.550
444170 sonstige Versicherungen	221,09	600	300	300	302	311	323
445110 Erstattung an das Land	17.344,01	37.500	30.000	30.000	30.150	31.055	32.297
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	2.261,00						
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	380.179,70	465.950	401.885	401.885	401.885	401.885	401.885
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	240.303,12	271.810	182.800	186.300	190.026	193.826	197.703
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	185.911,86	229.300	364.200	314.051	320.332	326.739	333.273
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		6.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)		1.400	31.200	1.200	1.200	1.200	1.200
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	2.803,98	3.200					
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	494,99	900					
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	9.504,36	11.650	10.047	10.047	10.047	10.047	10.047
445723 IM Erstattung an private Unternehmen		456.000	274.000	230.000	150.000	150.000	150.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
449123 IM Andere sonstige ordentl. Aufwendungen			1.101.100	498.900			
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.047.360,08**	**2.045.585**	**2.855.732**	**2.142.883**	**1.576.434**	**1.601.379**	**1.632.030**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**15.220.934,14**	**20.461.178**	**20.983.123**	**20.038.493**	**19.930.619**	**18.033.240**	**18.002.046**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-11.349.888,24**	**-15.330.580**	**-15.948.590**	**-15.337.749**	**-13.476.444**	**-14.487.520**	**-14.704.773**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	2.922,91	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
*** Außerordentliche Erträge**	**2.922,91**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	3.094,27	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**3.094,27**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-171,36**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-11.350.059,60**	**-15.330.580**	**-15.948.590**	**-15.337.749**	**-13.476.444**	**-14.487.520**	**-14.704.773**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.244,14	1.551.050	1.690.425	1.690.425	1.690.425	1.690.425	1.690.425
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	624.052,09	737.149	740.621	740.621	740.621	740.621	740.621
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-423.807,95**	**813.901**	**949.804**	**949.804**	**949.804**	**949.804**	**949.804**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-11.773.867,55**	**-14.516.679**	**-14.998.786**	**-14.387.945**	**-12.526.640**	**-13.537.716**	**-13.754.969**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	4.074.212,95	6.686.048	6.729.358	6.395.569	8.149.000	5.240.545	4.992.098
Summe aller Aufwendungen	15.848.080,50	21.202.727	21.728.144	20.783.514	20.675.640	18.778.261	18.747.067

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Produktbereich / **Produktgruppe** / Produkt	*Bezeichnung* / **Bezeichnung** / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Ansatz 2025 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2025 -Euro- Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Ansatz 2026 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2026 -Euro- Saldo
1.11	***Innere Verwaltung***								
1.11.1170	**Graphik-Service-Center**								
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	56.006	-180.671	455.004	581.501	-126.497	455.004	574.918	-119.914
Summe Produktgruppe		**56.006**	**-180.671**	**455.004**	**581.501**	**-126.497**	**455.004**	**574.918**	**-119.914**
1.25	***Kultur***								
1.25.2812	**Heimatpfleger**								
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatpfleger	-4.698	-31.203	0	41.410	-41.410	0	40.167	-40.167
Summe Produktgruppe		**-4.698**	**-31.203**	**0**	**41.410**	**-41.410**	**0**	**40.167**	**-40.167**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.51	***Räumliche Planung und Entwicklung***								
1.51.5111	**Stadtplanung**								
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-31.969	-810.003	18.439	859.933	-841.494	17.329	848.247	-830.918
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-356.820	-1.845.535	288.608	2.189.043	-1.900.435	52.924	2.126.965	-2.074.041
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	0	-458.611	6.232	428.451	-422.219	5.505	419.175	-413.670
1.51.5111.06	Bodenordnung und städtebauliche Verträge	-635	-556.327	1.378	744.651	-743.273	566	699.161	-698.595
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	0	-571.041	1.628	826.362	-824.734	669	801.387	-800.717
Summe Produktgruppe		**-389.424**	**-4.241.517**	**316.285**	**5.048.440**	**-4.732.155**	**76.993**	**4.894.933**	**-4.817.940**
1.51.5112	**Geoinformation**								
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	135.382	-475.088	510.798	508.202	2.596	510.798	501.698	9.100
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	34.666	-35.302	138.068	159.658	-21.590	138.068	153.310	-15.242
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-28	-308.456	0	417.094	-417.094	0	408.758	-408.758
1.51.5112.04	Geodatenservice	12.520	-687.347	598.002	1.865.484	-1.267.482	598.002	1.829.458	-1.231.456
1.51.5112.06	GDI / GDM	4.148	-754.004	203.665	953.465	-749.800	203.665	890.636	-686.971
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	0	-56.225	0	134.039	-134.039	0	127.039	-127.039
1.51.5112.08	Sonderaufgaben 61.2	0	-56.703	3.288	56.950	-53.662	3.288	55.875	-52.588
Summe Produktgruppe		**186.688**	**-2.373.124**	**1.453.821**	**4.094.891**	**-2.641.070**	**1.453.821**	**3.966.776**	**-2.512.955**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung** Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.51.5113	**Zentraler Bürgerservice**								
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-36.449	-21.427	15.000	40.000	-25.000	15.000	40.000	-25.000
Summe Produktgruppe		**-36.449**	**-21.427**	**15.000**	**40.000**	**-25.000**	**15.000**	**40.000**	**-25.000**
1.51.5116	**Sanierungsplanung und -durchführung**								
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	0	-5.192.361	4.489.248	9.934.556	-5.445.308	4.394.751	9.503.394	-5.108.643
Summe Produktgruppe		**0**	**-5.192.361**	**4.489.248**	**9.934.556**	**-5.445.308**	**4.394.751**	**9.503.394**	**-5.108.643**
1.51.5117	**Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung**								
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-60.112	-1.374.116	0	833.902	-833.902	0	694.899	-694.899
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	-7.354	-351.055	0	469.764	-469.764	0	412.753	-412.753
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	0	-96.675	0	61.147	-61.147	0	64.510	-64.510
1.51.5117.07	Energetische Quartierssanierung	-6.584	-249.202	0	88.126	-88.126	0	90.025	-90.025
Summe Produktgruppe		**-74.051**	**-2.071.048**	**0**	**1.452.940**	**-1.452.940**	**0**	**1.262.187**	**-1.262.187**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.6100	**Vorleistungen FB 61**								
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-28.358	-305.328	0	534.406	-534.406	0	501.138	-501.138
Summe Produktgruppe		**-28.358**	**-305.328**	**0**	**534.406**	**-534.406**	**0**	**501.138**	**-501.138**
Summe Teilhaushalt		**-290.284**	**-14.416.679**	**6.729.358**	**21.728.144**	**-14.998.786**	**6.395.569**	**20.783.514**	**-14.387.945**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.51.5111.03 - Bebauungsplanung

Produktbeschreibung:

Die Bebauungsplanung ist die verbindliche Bauleitplanung der Stadt Braunschweig. Sie umfasst die Aufstellung, die Änderung, die Ergänzung sowie die Aufhebung von Bebauungsplänen.

Produktziele:

- Vorbereitung und Leitung der baulichen und sonstigen Nutzung der Grundstücke nach Maßgabe des Baugesetzbuches
- Vorgabe von rechtsverbindlichen Festsetzungen für die städtebauliche Ordnung

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.51.5111.03.01	Klärung Aufgabenstellung/Leistungsumfang
1.51.5111.03.02	Vorentwurf Bebauungspläne
1.51.5111.03.03	Entwurf Bebauungspläne
1.51.5111.03.04	Abschließende B-Planfassung
1.51.5111.03.05	Verfahrenskoordinierung, Betreuung externer Planer / Gutachter B-Pläne
1.51.5111.03.06	Hoheitl. Tätigkeiten (Gremien) B-Pläne
1.51.5111.03.07	Veränderungssperre Bebauungspläne

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	66.567	4.244	**288.608**	**52.924**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**66.567**	**4.244**	**288.608**	**52.924**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.272.780	**1.663.708**	**1.637.896**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	347.106	45.416	**40.407**	**40.659**
16	Abschreibungen	0	25.625	**27.399**	**12.483**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	75.845	398.455	**340.166**	**318.294**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**422.950**	**1.742.277**	**2.071.681**	**2.009.332**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-356.383**	**-1.738.033**	**-1.783.073**	**-1.956.408**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-356.383**	**-1.738.033**	**-1.783.073**	**-1.956.408**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	437	107.503	**117.362**	**117.633**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-437	-107.503	**-117.362**	**-117.633**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-356.820**	**-1.845.535**	**-1.900.435**	**-2.074.041**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bebauungsplanverfahren	90	90	90	90	90	90
Satzungsbeschlüsse	5	5	2	8	8	8

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 61 - Stadtplanung und Geoinformation**

Wesentliches Produkt 1.51.5111.03 - Bebauungsplanung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Städtebauliche Entwicklung des Hauptbahnhofsumfeldes (nordwestlich)**

Nr.: **1**

Wirkung: Städtebauliche Aufwertung des Umfeldes des Hauptbahnhofs durch die Entwicklung eines gemischt genutzten Quartiers, welches stadtnahes Wohnen und die Schaffung von Büroflächen ermöglicht

Betrifft Produkt(e):

1.51.5111.03	Bebauungsplanung	Betrifft Strat. Ziel Nr.:
1.51.5117.01	Grundlagen der Stadtentwicklung	1, 3

Finanzbedarf	
Gesamt:	**2.981.500 €**
Personalaufwend.:	1.701.500 €
Sachaufwendungen:	1.748.500 €
Erträge:	468.500 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2025/2026: Fortführung der Bauleitplanung, Einarbeiten der gutachterlichen Aussagen, Gestaltungshandbuch II, Werkstattbericht Öffentlichkeit

Maßnahmezeitraum: 2019 bis 2026

Wesentliches Produkt

1.51.5112.04 - Geodatenservice

Produktbeschreibung:

- Aktualisierung / Pflege der Geobasisdaten und von Geofachdaten unter Auswertung verschiedener Informationsquellen
- Anfertigung von Karten und Plänen als Planungs- und Entscheidungsgrundlage für städtische Belange in digitaler und analoger Form
- Herstellung und Fortführung digitaler fachbezogener kartographischer Darstellungen auf Basis der städtischen Kartenwerke
- Geodatenbereitstellung (z. B. Luftbilder, 3D-Stadtmodell, digitale Geländemodelle und sonstige zwei- und dreidimensionale Geodaten)

Produktziele:

- Fortführung der Geobasisdaten verschiedener Raumbezugsebenen und projekt-/auftragsbasiert von Geofachdaten
- Anfertigung aktueller Planunterlagen entsprechend der Auftragsstellung
- Veranschaulichung raumbezogener Sachverhalte zur Deckung des städtischen Informationsbedarfs und zur Vorbereitung darauf basierender Entscheidungen
- Anforderungsbezogene Bereitstellung digitaler und analoger Geodaten

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.51.5112.04.01	Erstellung und Fortführung der RBE 1 + 2
1.51.5112.04.02	Erstellung und Fortführung der RBE 3
1.51.5112.04.03	Bearbeit. anderer Geobasis-/ Geofachdaten
1.51.5112.04.04	Grundlagen für Bebauungspläne
1.51.5112.04.06	Abgabe Geodaten
1.51.5112.04.23	Bearb.anderer Geobasisdaten (BgA)
1.51.5112.04.24	Grundlagen für Bebauungspläne (BgA)
1.51.5112.04.26	Abgabe Geodaten (BgA)

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	743	9.000	**3.000**	**3.000**
	Übrige ordentliche Erträge	14.741	2.000	**2.000**	**2.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**15.483**	**11.000**	**5.000**	**5.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	958.450	**1.477.891**	**1.474.963**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	2.127	66.880	**138.350**	**115.359**
16	Abschreibungen	0	22.777	**23.456**	**22.146**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	837	131.667	**142.076**	**133.339**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.964**	**1.179.775**	**1.781.772**	**1.745.808**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+12.520**	**-1.168.775**	**-1.776.772**	**-1.740.808**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	1.721	**2.962**	**2.962**
23	Außerordentliche Aufw.	0	1.256	**1.561**	**1.565**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**465**	**1.401**	**1.397**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+12.520**	**-1.168.310**	**-1.775.372**	**-1.739.410**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	550.700	**590.040**	**590.040**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	69.736	**82.150**	**82.086**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	480.964	**507.890**	**507.954**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+12.520**	**-687.347**	**-1.267.482**	**-1.231.456**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abgeschlossene Aufträge **)	259	236	247	260	260	260

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

**) Aufträge differieren in: Bearbeitungszeit, Personaleinsatz, Ertrag

Wesentliches Produkt

1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung

Produktbeschreibung:

- Entwicklung der Sanierungsplanung in den förmlich festgelegten Sanierungs- und Fördergebieten
- Vorbereitung und Betreuung der Maßnahmen
- Einsatz von Fördermitteln zur Durchführung der Sanierung
- Vorbereitung und Abschluss von Modernisierungs- und Sanierungsverträgen
- Erteilung von Sanierungsgenehmigungen für Bauvorhaben und Rechtsvorgänge in Sanierungsgebieten
- Sozialplanerische Begleitung der Sanierungsmaßnahmen
- Erhebung von Ausgleichsbeträgen nach dem Baugesetzbuch

Produktziele:

- Aufwertung der Maßnahmegebiete und Wiederbelebung brachliegender Flächen in den Teilbereichen:
  - Gebäudemodernisierung
  - Wohnumfeldverbesserung und Konzepte für innerstädtische Wohnstandorte
- Schaffung von Voraussetzungen für die Stadt, um auf Strukturveränderungen und die damit verbundenen städtebaulichen Auswirkungen vorbereitet zu sein

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.51.5116.01.01	Sanierungsplanung
1.51.5116.01.02	Sanierungsdurchführung
1.51.5116.01.03	Grundstücksangelegenheiten
1.51.5116.01.04	Koord. Sanierungsträ.,Quartiersm.,S-Beir
1.51.5116.01.05	Bes. städtebaul. Förderprog. u. Sonderproj.

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	4.780.314	**4.489.248**	**4.394.751**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**4.780.314**	**4.489.248**	**4.394.751**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.471.387	**1.557.993**	**1.535.774**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	5.625.514	**4.395.939**	**4.826.476**
16	Abschreibungen	0	682.328	**712.362**	**728.569**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	1.612.000	**1.705.700**	**1.494.400**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	484.775	**1.425.825**	**780.458**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**0**	**9.876.005**	**9.797.819**	**9.365.677**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+0**	**-5.095.691**	**-5.308.571**	**-4.970.926**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+0**	**-5.095.691**	**-5.308.571**	**-4.970.926**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	96.671	**136.737**	**137.718**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-96.671	**-136.737**	**-137.718**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+0**	**-5.192.361**	**-5.445.308**	**-5.108.643**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sanierungsgenehmigungen f. Baumaßnahmen	37	21	16	40	20	20
Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe	171	144	135	160	140	140

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 61 - Stadtplanung und Geoinformation**

Wesentliches Produkt 1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Soziale Stadt - Westliches Ringgebiet**

Nr.: **2**

Wirkung: Aufwertung des Gebietes (ca. 159 ha) und Wiederbelebung brachliegender Flächen in den Teilbereichen
- Gebäudemodernisierung
- Wohnumfeldverbesserung und
- Konzepte für innerstädtische Wohnstandorte
- Schaffung von Gemeinbedarfs- und Folgeenrichtungen

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**18.120.109 €**	**Gesamt:**	**523.531 €**
Personal-auszahlungen.:	2.129.111 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	40.981.715 €	Abschrei-bungen:	1.347.455 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	24.990.717 €	Erträge:	823.925 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2025 / 2026:Weiterführung und Umsetzung der Fortschreibung des Entwicklungskonzeptes nach Maßgabe der Prioritätenliste des Maßnahmepgrogramms und der Kosten- und Finanzierungsübersicht; Vorbereitung und Umsetzung von Einzelmaßnahmen; Begleitung privater Modernisierungen

Maßnahmezeitraum: 2001 bis 2027

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 61 - Stadtplanung und Geoinformation**

Wesentliches Produkt 1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Soziale Stadt - Donauviertel**

Nr.: 3

Wirkung: Stabilisierung und Aufwertung eines benachteiligten Gebietes unter Berücksichtigung des demografischen Wandels durch Gebäudemodernisierung, Wohnumfeld-verbesserung, Verbesserung der sozialen Infrastruktur, Vernetzung und Erweiterung vorhandener sozialer Angebote und Ausweitung des Stadtteil- bzw. Quartiers-management

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**7.397.893 €**	**Gesamt:**	**212.801 €**
Personal-auszahlungen.:	1.013.862 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	19.122.031 €	Abschrei-bungen:	637.401 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	12.738.000 €	Erträge:	424.600 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2025: Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes (Freiraumkonzept, Baumaßnahmen) u. zielgruppengerechte Anpassung des Wohnungsbestandes (städtebauliches Rahmenkonzept, Schaffung von barrierefreien Zugängen)

Maßnahmezeitraum: 2016 bis 2025 (bzw. min. 2029)

Maßnahme: **Stadtumbau - Bahnstadt**

Nr.: 4

Wirkung: Investitionen in städtebauliche Maßnahmen insbesondere:
- Neuordnung und Zwischennutzung von Industrie- und Bahnbrachen
- Aufwertung des öffentlichen Raumes und des Wohnumfeldes
- Schaffung von Grün- und Freiräumen
- Maßnahmen zur Klimaanpassung
- Aufwertung und Umbau des Gebäudebestandes, etc.

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**12.232.535 €**	**Gesamt:**	**357.058 €**
Personal-auszahlungen.:	1.520.793 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	29.418.641 €	Abschrei-bungen:	980.621 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	18.706.900 €	Erträge:	623.563 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2025/2026: Investitionen in städtebauliche Maßnahmen

Maßnahmezeitraum: 2019 bis 2034

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.843.745,47**	**4.858.700**	**4.756.300**	**4.431.900**		**6.182.138**	**3.273.683**	**3.025.236**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.239.820,11**	**-18.972.009**	**-19.369.964**	**-18.822.783**	**-17.033.400**	**-18.762.488**	**-16.856.387**	**-16.814.427**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**12.396.074,64**	**14.113.309**	**14.613.664**	**14.390.883**	**17.033.400**	**12.580.350**	**13.582.704**	**13.789.191**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.894,96	1.416.700	**1.726.700**	**2.716.700**		2.380.000	1.560.000	1.560.000
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	653.334,44	900.000						
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**659.229,40**	**2.316.700**	**1.726.700**	**2.716.700**		**2.380.000**	**1.560.000**	**1.560.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen	525.432,70	2.925.000	**2.590.000**	**4.075.000**	12.325.000	3.570.000	2.340.000	2.340.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.418,95	41.400	**101.400**	**41.400**	172.200	43.600	43.600	43.600
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen		100.000						
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**563.851,65**	**3.066.400**	**2.691.400**	**4.116.400**	**12.497.200**	**3.613.600**	**2.383.600**	**2.383.600**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**-95.377,75**	**749.700**	**964.700**	**1.399.700**	**12.497.200**	**1.233.600**	**823.600**	**823.600**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-12.300.696,89**	**-14.863.009**	**-15.578.364**	**-15.790.583**	**-29.530.600**	**-13.813.950**	**-14.406.304**	**-14.612.791**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-12.300.696,89**	**-14.863.009**	**-15.578.364**	**-15.790.583**	**-29.530.600**	**-13.813.950**	**-14.406.304**	**-14.612.791**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 61 (Global FB 61) und GVG FB 61 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Gegenseitige Deckungsfähigkeit besteht innerhalb eines Programms zwischen den Investitionsprojekten mit der Budgetzuordnung

- Pr. 4 - Sanierungsgebiete -
- Pr. 6 - Erschließung Wohngebiete -
- Pr. 7 - Erschließung Gewerbegebiete -

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeilen 19 (Zuwendungen für Investitionstätigkeit), 20 (Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit), 26 (Baumaßnahmen), 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen) und 29 (Aktivierbare Zuwendungen):
siehe Folgeseiten

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 61 Stadtplanung und Geoinformation**

I. Sanierungsgebiet westliches Ringgebiet - Soziale Stadt (Projekt 4S.610009)

Die Gesamtabwicklung von Sanierungsmaßnahmen erfolgt durch einen Sanierungsträger. Die Veranschlagung im Teil-Ergebnis- als auch im Teil-Finanzhaushalt des FB 61 stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungen:			**Auszahlungen:**		
Einzahlungen aus Städtebaufördermitteln (2/3 Anteil von Bund und Land):			Auszahlungen aus Städtebaufördermitteln und kommunaler Anteil (3/3 Anteil von Bund, Land und Stadt):		
	2025	**2026**		**2025**	**2026**
Teil-Ergebnishaushalt	780.400 €	440.000 €	Teil-Ergebnishaushalt	1.170.600 €	660.000 €
			+ Teil-Ergebnishaushalt: nicht förderfähige Auszahlungen	180.000 €	89.000 €
+ Teil-Ergebnishaushalt: Einzahlungen generiert aus Ausgleichsbeträgen (100%)	1.204.300 €	575.000 €	+ Teil-Ergebnishaushalt: Auszahlungen aufgrund von Einzahlungen generierter Ausgleichsbeträge (100%)	1.204.300 €	575.000 €
			+ Teil-Ergebnishaushalt: Auszahlungen aufgrund der Vorfinanzierung von Ausgleichsbeträgen	1.101.100 €	498.900 €
+ Teil-Ergebnishaushalt: Einzahlungen Dritter (100%)	124.000 €	69.000 €	+ Teil-Ergebnishaushalt: Auszahlungen aufgrund der Einzahlung von Dritten	124.000 €	80.000 €*
Gesamt Einzahlungen	**2.108.700 €**	**1.084.000 €**	**Gesamt Auszahlungen**	**3.780.000 €**	**1.902.900 €**

*Es sind bereits 11.000 € in der Vergangenheit von Dritten vereinnahmt worden bzw. werden ab 2027 noch vereinnahmt.

II. Stadtumbau West – Nördliche Weststadt - Teilbereich Ilmweg (Projekt 4S.610020)

Ab 2023 sind auf diesem Projekt keine Finanzraten mehr eingeplant.

III. Weststadt - Soziale Stadt - Donauviertel (Projekt 4S.610039)

Die Veranschlagung im Teil-Ergebnis- als auch im Teil-Finanzhaushalt des FB 61 stellt sich wie folgt dar:

	2025	**2026**	
Einzahlungen aus Städtebauförderungsmitteln (=2/3):	760.000 €	760.000 €	- Teil-Ergebnishaushalt
Einzahlungen aus Städtebauförderungsmitteln (=2/3):	1.393.400 €	2.316.700 €	- Teil-Finanzhaushalt
Gesamt:	**2.153.400 €**	**3.076.700 €**	

	2025	**2026**	
förderfähige Auszahlungen Städtebaufördermittel (=3/3):	1.140.000 €	1.140.000 €	- Teil-Ergebnishaushalt
förderfähige Auszahlungen Städtebaufördermittel (=3/3):	2.090.000 €	3.475.000 €	- Teil-Finanzhaushalt
+ nicht förderfähige **Auszahlungen**	50.000 €	100.000 €	- Teil-Ergebnishaushalt
Gesamt:	**3.280.000 €**	**4.715.000 €**	

Die nicht förderfähigen Kosten der Projekte „Weststadt - Soziale Stadt - Donauviertel **(**4S.610039“) und „Investitionspakt Soziale Integration“ – Campus Donauviertel -KTK und KPW- (Projekt 4S.610043)“ waren zusammen auf jährlich maximal 150.000 € beschränkt.

IV. „Investitionspakt Soziale Integration“ – Campus Donauviertel (KTK und KPW) (Projekt 4S.610043)

Ab 2025 sind auf diesem Projekt keine Finanzraten mehr eingeplant.

V. Stadtumbau Bahnstadt (Projekt 4S.610044)

Die Veranschlagung im Teil-Ergebnis- als auch im Teil-Finanzhaushalt des FB 61 stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungen aus Städtebauförderungsmitteln (=2/3):

	2025	**2026**	
	1.333.300 €	2.266.600 €	- Teil-Ergebnishaushalt
	333.300 €	400.000 €	- Teil-Finanzhaushalt
Gesamt:	**1.666.600 €**	**2.666.600 €**	

förderfähige Auszahlungen Städtebaufördermittel (=3/3):

	2.000.000 €	3.400.000 €	- Teil-Ergebnishaushalt
	500.000 €	600.000 €	- Teil-Finanzhaushalt
+ nicht förderfähige Auszahlungen	480.000 €	480.000 €	- Teil-Ergebnishaushalt
Gesamt:	**2.980.000 €**	**4.480.000 €**	

Die Haushaltsmittel für nicht förderfähige Kosten sind **auf 2,5 Mio. €** begrenzt. Insgesamt sind im Projekt **„Stadtumbau Bahnstadt (4S.610044)“ aufgrund von Nachveranschlagungen** rd. 2,6 Mio. € an NFK-Mitteln eingeplant (2020: 100.000 €, 2021: 200.000 €, 2022: 200.000 €, 2023: 500.000 €, 2024: 500.000 €, 2025: 480.000 €, 2026: 480.000 €, 2027: 99.200 €, 2028: 0 €). Durch nicht ausgeschöpfte Haushaltsmittel der Vorjahre wird der Maximalbetrag eingehalten.

zu Zeilen 19 (Zuwendungen für Investitionstätigkeit)

	2025	2026
davon für:		
- Weststadt - Soziale Stadt - Donauviertel	1.393.400 €	2.316.700 €
- Stadtumbau Bahnstadt	333.300 €	400.000 €
	1.726.700 €	**2.716.700 €**

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):

	2025	2026
davon für:		
- Weststadt - Soziale Stadt - Donauviertel	2.090.000 €	3.475.000 €
- Stadtumbau Bahnstadt	500.000 €	600.000 €
	2.590.000 €	**4.075.000 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
davon für:		
- Beschaffungen FB 61.0 (über 1.000 € netto)	3.600 €	3.600 €
- Beschaffungen FB 61.2 (über 1.000 € netto)	97.800 €	37.800 €
	101.400 €	**41.400 €**

Der zusätzliche Ansatz für 2025 für die Abt. 61.2 in Höhe von 60.000 € ist für die Beschaffung eines neuen Messfahrzeuges bestimmt.

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 61 Stadtplanung und Geoinformation**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.610009 Global-Sachanlagen 61.2	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	255.600	97.800	37.800	Nicht relevant (Global-Projekt)	37.800	40.000		
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**255.600**	**97.800**	**37.800**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**	**37.800**	**40.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-255.600**	**-97.800**	**-37.800**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**	**-37.800**	**-40.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt erst ab dem Jahr 2025.

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Teilhaushalt:	**FB 66 - Tiefbau und Verkehr**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Verkehrsplanung: Nachhaltige und klimagerechte Mobilität stehen im Fokus der Verkehrsplanung und ist abgebildet im Integrierten Klimaschutzkonzept und im Mobilitätsentwicklungsplan. Die Verkehrsverbindungen innerhalb Braunschweigs und mit der Region werden effizient gestaltet, um umweltschonend alle Alltags- und Freizeitwege zurücklegen zu können und dabei bestmögliche Mobilität sicherzustellen. Dazu wird das Angebot des ÖPNV ausgeweitet und die Bedingungen für den Rad- und Fußverkehr verbessert. Barrierefreiheit, Bezahlbarkeit, soziale Teilhabe und weniger motorisierter Individualverkehr sind neben ökologischen und ökonomischen Aspekten Planungsgrundlage für zukunftsfähige intermodale und multimodale Mobilitätsangebote.
2.	Verkehrssicherheit: Mehr Sicherheit im Verkehr ist erreichbar durch eine entsprechende Straßengestaltung und Flächenaufteilung einschließlich Beschilderung und Markierung. Weiterhin sollen durch die Mitarbeit in der Unfallkommission der Polizeidirektion Braunschweig Gefahrenpunkte erkannt und zum Beispiel mit Hilfe von Sicherheitsaudits entschärft werden.
3.	Wirtschaftliche Substanzerhaltung: Gewährleistung eines angemessenen Qualitätsstandards durch Sanierungs- und Erneuerungsprogramme sowie Instandhaltung und Unterhaltung von Verkehrsanlagen, Straßen und Brücken in Braunschweig.

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	500,00	375.000	**375.000**	225.000	225.000	225.000	225.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		7.052.857	**6.579.449**	6.431.837	6.317.882	6.317.882	6.317.882
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	4.347.534,13	4.881.500	**5.336.500**	5.336.500	5.469.912	5.497.262	5.524.748
6	Privatrechtliche Entgelte	455,40						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.016.847,98	377.900	**128.000**	128.000	128.200	128.241	128.282
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen		1.357.451	**1.660.242**	1.702.466	980.000	487.200	1.096.000
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	71.342,96	65.000	**65.000**	65.000	65.000	65.000	65.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**5.436.680,47**	**14.109.708**	**14.144.191**	**13.888.803**	**13.185.994**	**12.720.585**	**13.356.913**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	9.286.677,50	11.202.452	**12.484.080**	12.239.505	12.538.044	12.789.886	13.049.077
14	Versorgungsaufwendungen	553.696,42	629.000	**707.200**	724.500	747.758	771.033	794.405
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.379.290,66	12.659.850	**10.256.250**	11.181.450	11.686.152	10.766.965	11.402.396
16	Abschreibungen	-65.659,08	11.614.688	**11.566.909**	12.005.054	12.545.377	12.545.377	12.545.377
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	96.862,13	116.000	**62.000**	62.000	32.240	12.668	13.239
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.996.182,31	19.269.882	**18.863.685**	20.024.789	20.783.256	21.387.106	22.213.842
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**39.247.049,94**	**55.491.872**	**53.940.123**	**56.237.297**	**58.332.827**	**58.273.036**	**60.018.336**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-33.810.369,47**	**-41.382.164**	**-39.795.932**	**-42.348.494**	**-45.146.833**	**-45.552.451**	**-46.661.423**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Ergebnishaushalt

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	28.506,13	45.000	**45.000**	45.000	45.000	45.000	45.000
23	Außerordentliche Aufwendungen	136.008,55	98.000	**98.000**	98.000	98.000	98.000	98.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-107.502,42**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-33.917.871,89**	**-41.435.164**	**-39.848.932**	-42.401.494	**-45.199.833**	**-45.605.451**	**-46.714.423**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	822.694,96	1.221.078	**1.333.624**	1.333.624	1.333.624	1.333.624	1.333.624
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-822.694,96	-1.221.078	**-1.333.624**	-1.333.624	-1.333.624	-1.333.624	-1.333.624
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-34.740.566,85**	**-42.656.242**	**-41.182.556**	**-43.735.118**	**-46.533.457**	**-46.939.075**	**-48.048.047**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 66 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 66 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Zwischen folgenden Projekten in Zusammenhang mit dem Stadtbahnausbau Braunschweig - Zielnetz 2030 / Stadt. Bahn.Plus, besteht nach den haushaltsrechtlichen Möglichkeiten eine gegenseitige Deckungsfähigkeit:

- Stadtbahnausbau Vorplanung (3S.660003)
- Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode (4E.660026)
- Stadtbahnausbau TP 12 Gliesmarode (4E.660027)
- Stadtbahnausbau TP 1 Rautheim (4E.660028)
- Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum (4E.660029)
- Stadtbahnausbau TP 32 Campus (4E.660030)
- Stadtbahnausbau TP 41 Westl- Innen. (4E.660031)
- Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf (4E.660032)
- Stadtbahnausbaukonzept/Umsetzung (4S.660025)

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig | **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
IM Zuweisungen vom Land	375.000 €	225.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
In 2024 und 2025 waren Fördermittel für die Baumaßnahme Umgestaltung Bienroder Weg eingeplant. In 2026 sind Fördermittel für das Projekt Busbeschleunigung eingeplant.

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
IM Erstattungen von übrigen Bereichen	120.000 €	120.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die Ursache für die Abweichung ist der Wegfall der Straßenausbaubeiträge, die bis 2024 auch für einige Fahrbahndeckenerneuerungen erhoben wurden.

zu Zeile 9 (Aktivierungsfähige Eigenleistungen):	**2025**	**2026**
Erlöse aktivierte Eigenleistungen	1.660.242 €	1.702.466 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Die insgesamt gestiegenen Personalkosten im FB 66 schlagen sich auch auf die aktivierten Eigenleistungen durch. Darüber hinaus soll in 2025 mehr Arbeitszeit der Mitarbeitenden im FB 66 für investive Projekte aufgewendet werden als im Vorjahr. Das führt zu einer weiteren Steigerung der aktivierten Eigenleistungen.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx/4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

Anmerkungen

Der Teil-Ergebnishaushalt berücksichtigt 367.072 € in 2025 und 184.779 € in 2026 für den Aufwand für allgemeine Vorplanungen. Diese Kosten sind in der Produktübersicht nicht berücksichtigt worden, da es sich um Projektkosten handelt, die bei Entscheidung zur Projektrealisierung als aktivierungsfähige Vermögensbestandteile berücksichtigt werden müssen. Im Ergebnis weisen der Teilergebnishaushalt (Zeile 29) und die Produktübersicht (Spalte Saldo) somit eine Differenz in Höhe des oben angegebenen Aufwands für allgemeine Vorplanungen aus.

Nach Abzug des oben angegebenen Aufwands berücksichtigt die Produktübersicht alle Erträge und Aufwendungen des Teilergebnishaushalts, die sich aus den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, sowie den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen addieren. Eine Besonderheit sind die Erträge aus aktivierungsfähigen Eigenleistungen i. H. v. 1.660.242 € in 2025 und 1.702.466 € in 2026. Diese bilden im Teilergebnishaushalt eine Gegenposition zum Personalaufwand, der bei der Erstellung von Anlagegütern berücksichtigt wird. In der Produktübersicht ist dieser Ertrag nicht enthalten, stattdessen ist der Personalaufwand entsprechend gemindert.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314113 IM Zuweisungen vom Land		375.000	375.000	225.000	225.000	225.000	225.000
314813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	500,00						
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**500,00**	**375.000**	**375.000**	**225.000**	**225.000**	**225.000**	**225.000**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		656.238	627.424	586.953	586.985	586.985	586.985
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		3.466.267	3.346.406	3.237.067	3.164.690	3.164.690	3.164.690
337110 Auflösung SoPo Beiträge u.ähnl. B.(nicht zweckgeb)		7.000	9.000	11.000	13.000	13.000	13.000
337120 Auflösung SoPo Beiträge (zweckgebunden)		2.451.427	2.442.244	2.440.953	2.395.834	2.395.834	2.395.834
337125 lfdPr-Auflösung SoPo Beiträge (zweckgebunden)		319.061					
357110 Auflösung sonstige SoPo (nicht zweckgeb.)		40.797	42.297	43.797	45.297	45.297	45.297
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		112.067	112.078	112.067	112.076	112.076	112.076
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**7.052.857**	**6.579.449**	**6.431.837**	**6.317.882**	**6.317.882**	**6.317.882**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	868.446,48	811.500	811.500	811.500	831.787	835.946	840.126
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	553.797,63	600.000	625.000	625.000	640.625	643.828	647.047
332120 Benutzungsgebühren Parkautomaten	2.925.290,02	3.470.000	3.900.000	3.900.000	3.997.500	4.017.488	4.037.575
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**4.347.534,13**	**4.881.500**	**5.336.500**	**5.336.500**	**5.469.912**	**5.497.262**	**5.524.748**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	455,40						
*** Privatrechtliche Entgelte**	**455,40**						
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	2.868,00	2.900	3.000	3.000	3.075	3.090	3.106

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
348113 IM Erstattungen Land	215.862,44						
348213 IM Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.978,01						
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	35.900,75						
348513 IM Erstatt. verb.Untern., Betei.+Sonderv.	374,16						
348710 Erstattung privaten Unternehmen		5.000	5.000	5.000	5.125	5.151	5.177
348813 IM Erstattung von übrigen Bereichen	715.864,62	370.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**1.016.847,98**	**377.900**	**128.000**	**128.000**	**128.200**	**128.241**	**128.282**
Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
371140 Plan Erlöse Aktivierte Eigenleist. (KA1)		1.357.451	1.660.242	1.702.466	980.000	487.200	1.096.000
*** Aktivierungsfähige Eigenleistungen**		**1.357.451**	**1.660.242**	**1.702.466**	**980.000**	**487.200**	**1.096.000**
Sonstige ordentliche Erträge							
359113 IM Andere sonstige ordentliche Erträge	71.342,96	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**71.342,96**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
**** Ordentliche Erträge**	**5.436.680,47**	**14.109.708**	**14.144.191**	**13.888.803**	**13.185.994**	**12.720.585**	**13.356.913**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	1.168.240,92	1.386.800	1.495.000	1.530.100	1.560.702	1.591.916	1.623.755
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	6.234.952,02	6.872.906	7.799.800	7.941.100	8.197.598	8.361.550	8.528.781
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	340.981,90	444.362	443.300	451.300	462.628	471.881	481.318
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.230.427,16	1.406.017	1.619.400	1.649.500	1.653.954	1.687.033	1.720.774
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	110.695,16	138.800	169.100	174.900	178.398	181.966	185.605
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	172.858,67	804.427	816.270	419.244	411.865	420.309	430.858
406110 Rückstellungen für Beihilfen	28.521,67	134.299	141.210	73.361	72.899	75.232	77.985
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		14.841					

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Personalaufwendungen**	**9.286.677,50**	**11.202.452**	**12.484.080**	**12.239.505**	**12.538.044**	**12.789.886**	**13.049.077**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	465.833,46	551.100	590.300	604.700	625.562	646.393	667.272
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	87.862,96	77.900	116.900	119.800	122.196	124.640	127.133
*** Versorgungsaufwendungen**	**553.696,42**	**629.000**	**707.200**	**724.500**	**747.758**	**771.033**	**794.405**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen		8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
421160 Grundst.+baul.Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	71.588,34	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.231.123,21	9.155.000	6.595.000	7.545.000	7.095.000	6.895.000	7.445.000
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	8.258,62	2.600	3.800	4.100	4.100	4.100	4.100
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	9.051,83	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	57.908,08	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500
422140 Aufwendungen für Wartung Software	48.789,01	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		2.200	2.200	2.200	2.211	2.277	2.346
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	6.890,27						
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	20.597,51	15.900	115.000	15.000	15.000	15.000	15.000
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	1.988.500,00	2.030.000	2.070.600	2.112.000	2.154.500	2.198.000	2.245.000
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	19.496,04	20.500	20.500	20.500	20.603	21.221	21.857
423210 Leasing	5.676,30	24.000					
424130 Winterdienst	1.162,45	1.300	1.300	1.300	1.313	1.352	1.393
424140 Gehwegreinigung	2.100,38	2.100	2.100	2.100	2.121	2.185	2.250
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	64,81	50	50	50	50	52	54
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	64.515,29	47.600	47.600	47.600	48.076	49.518	51.004

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	27.504,82	27.200	27.200	27.200	27.472	28.296	29.145
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	18.366,77	12.000	12.000	25.500	25.755	26.528	27.324
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	58.027,33	45.000	80.000	80.000	80.800	83.224	85.721
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	46.454,78	383.200	355.000	400.000	404.000	416.120	428.604
427114 IM Planungskosten	20.202,43	115.300	200.000		900.000	100.000	100.000
427115 Planungskosten	467.991,35	300.000	300.000	450.000	454.500	468.135	482.179
427125 Lebensmittel	1.427,95	2.000	2.000	2.000	2.020	2.081	2.143
427135 medizinischer Sachbedarf		100	100	100	101	104	107
427140 Veranstaltungen	41.650,00	40.400	20.400	20.400	20.604	21.222	21.859
427145 EDV-Kosten	20.456,05	3.100	3.100	3.100	3.131	3.225	3.322
427180 Veröffentlichungen	59.637,13	10.000	10.000	10.000	10.100	10.403	10.715
427190 Sonstige Sachaufwendungen	3.058,49	146.500	114.500	139.500	140.895	145.122	149.475
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	1.138,05						
429113 IM Sonstige Aufwendungen für Sachleist.	77.653,37	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**8.379.290,66**	**12.659.850**	**10.256.250**	**11.181.450**	**11.686.152**	**10.766.965**	**11.402.396**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		146.906	146.905	146.905	144.128	144.128	144.128
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		21.532	20.175	2.886			
471130 AfA Gebäude		609.490	606.803	577.313	577.312	577.312	577.312
471140 AfA Brücken + Tunnel		1.425.469	1.504.942	1.585.902	1.649.199	1.649.199	1.649.199
471143 AfA Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		8.791.942	8.680.438	9.123.199	9.598.887	9.598.887	9.598.887
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		383.944	391.341	346.807	346.806	346.806	346.806
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		32.326	31.985	31.954	29.210	29.210	29.210

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471160 AfA Fahrzeuge		111.080	86.413	83.175	82.939	82.939	82.939
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		88.831	97.906	106.912	116.896	116.896	116.896
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		3.168					
472111 AfA auf Forderungen	-65.659,08						
*** Abschreibungen**	**-65.659,08**	**11.614.688**	**11.566.909**	**12.005.054**	**12.545.377**	**12.545.377**	**12.545.377**
Transferaufwendungen							
431513 IM Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	37.052,30	50.000					
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	8.000,00	16.000	12.000	12.000	12.240	12.668	13.239
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	51.809,83	50.000	50.000	50.000	20.000		
*** Transferaufwendungen**	**96.862,13**	**116.000**	**62.000**	**62.000**	**32.240**	**12.668**	**13.239**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442910 Aufwand Rechte + Dienste, vermischte Ausgaben	35,70						
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	5.352,80	5.300	5.300	5.300	5.327	5.486	5.706
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	152.183,01						
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	1.366,80						
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	6.445,11	16.300	16.300	16.300	16.381	16.873	17.548
443160 Zeitschriften	3.763,43	3.500	3.500	3.500	3.518	3.623	3.768
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	16.603,07	6.000	6.000	26.000	26.130	26.914	27.990
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	29.787,82	48.800	48.800	48.800	49.044	50.515	52.536
444170 sonstige Versicherungen	10.062,20						
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen			150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	343.311,16	352.000	352.000	352.000	352.000	352.000	352.000
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	158.884,93	151.090	139.800	142.300	145.146	148.049	151.010

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	231.875,81	250.800	207.400	211.600	215.832	220.149	224.552
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		23.800	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	845,71						
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	769,83	2.500	2.500	2.500	2.550	2.627	2.732
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	8.582,80	8.840	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
445533 Erstatt.vU/B/S - öffentl. Anteil Straßenreinigung	3.248.973,12	3.409.495					
445610 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnung	130.000,00	130.000					
445710 Erstattung an private Unternehmen	10.200.298,68	8.451.700	10.710.724	11.347.592	12.060.000	12.421.800	12.918.672
445713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien u. offene Mulden	162.695,49	50.000	47.000	85.000	85.425	87.988	91.507
445714 Erstatt.priv.Untern.- Abscheiderentsorgung	58,00						
445715 Erst.priv.Untern.- Reinig.Sinkkästen+StrDurchlässe	678.000,00	710.385	733.500	769.700	773.549	796.755	828.625
445716 Erst.priv.Untern.- öff.Anteil Straßenentwässerung	5.601.034,67	5.649.372	6.408.258	6.831.594	6.865.752	7.071.725	7.354.594
448210 Säumniszuschläge	5.252,17						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**20.996.182,31**	**19.269.882**	**18.863.685**	**20.024.789**	**20.783.256**	**21.387.106**	**22.213.842**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**39.247.049,94**	**55.491.872**	**53.940.123**	**56.237.297**	**58.332.827**	**58.273.036**	**60.018.336**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-33.810.369,47**	**-41.382.164**	**-39.795.932**	**-42.348.494**	**-45.146.833**	**-45.552.451**	**-46.661.423**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	120,00						
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	22.931,25	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
531310 Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	5.454,88						
*** Außerordentliche Erträge**	**28.506,13**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	136.008,55	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**136.008,55**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-107.502,42**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**	**-53.000**
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-33.917.871,89**	**-41.435.164**	**-39.848.932**	**-42.401.494**	**-45.199.833**	**-45.605.451**	**-46.714.423**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	822.694,96	1.221.078	1.333.624	1.333.624	1.333.624	1.333.624	1.333.624
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-822.694,96**	**-1.221.078**	**-1.333.624**	**-1.333.624**	**-1.333.624**	**-1.333.624**	**-1.333.624**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-34.740.566,85**	**-42.656.242**	**-41.182.556**	**-43.735.118**	**-46.533.457**	**-46.939.075**	**-48.048.047**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	5.465.186,60	14.154.708	14.189.191	13.933.803	13.230.994	12.765.585	13.401.913
Summe aller Aufwendungen	40.205.753,45	56.810.950	55.371.747	57.668.921	59.764.451	59.704.660	61.449.960

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.12	***Sicherheit und Ordnung***								
1.12.1223	**Verkehrsbehörde**								
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-377.202	-393.940	14	183.806	-183.792	14	169.281	-169.267
1.12.1223.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	-793.088	-991.008	62	952.508	-952.446	62	900.219	-900.157
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	-153.704	126.640	1.416.324	1.641.327	-225.003	1.416.321	1.443.256	-26.935
1.12.1223.04	Verkehrsaufklärung	0	-8.000	0	8.000	-8.000	0	8.000	-8.000
Summe Produktgruppe		**-1.323.994**	**-1.266.308**	**1.416.400**	**2.785.641**	**-1.369.241**	**1.416.398**	**2.520.757**	**-1.104.359**
1.51	***Räumliche Planung und Entwicklung***								
1.51.5115	**Verkehrsplanung FB 66**								
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-1.346.722	-1.679.276	9.404	2.061.658	-2.052.254	10	2.190.430	-2.190.420
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-6.370	-35.884	0	36.886	-36.886	0	39.392	-39.392
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-232.337	-463.171	13.872	578.542	-564.670	10	531.317	-531.307
Summe Produktgruppe		**-1.585.428**	**-2.178.331**	**23.276**	**2.677.085**	**-2.653.809**	**20**	**2.761.139**	**-2.761.118**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.54	***Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV***								
1.54.5400	**Verkehrsflächen**								
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-396.028	-2.864.855	3.629	3.259.895	-3.256.266	3.624	3.224.804	-3.221.181
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-20.468.047	-26.833.096	6.918.783	32.871.172	-25.952.389	6.661.608	35.513.440	-28.851.832
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-12.019	-79.431	25.059	104.499	-79.439	25.059	104.863	-79.804
1.54.5400.04	Informationsdienst	-1.115.395	-1.252.518	12.375	1.820.231	-1.807.856	3.435	1.788.827	-1.785.392
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-2.570.130	-9.308.784	197.387	8.166.278	-7.968.891	197.313	8.227.626	-8.030.312
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-146.410	-648.926	0	622.889	-622.889	0	625.837	-625.837
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	7.143	-28.660	23.814	47.389	-23.575	23.478	46.979	-23.501
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-152.643	-271.798	8.096	354.421	-346.325	402	336.206	-335.804
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-5.042	-34.799	130	8.483	-8.354	0	8.288	-8.288
1.54.5400.11	Beseitigung illegaler Graffiti	-130.000	-130.000	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**-24.988.571**	**-41.452.867**	**7.189.274**	**47.255.257**	**-40.065.984**	**6.914.919**	**49.876.870**	**-42.961.951**
1.54.5460	**Parkeinrichtungen**								
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	2.925.290	2.849.802	3.900.000	622.564	3.277.436	3.900.000	622.564	3.277.436
Summe Produktgruppe		**2.925.290**	**2.849.802**	**3.900.000**	**622.564**	**3.277.436**	**3.900.000**	**622.564**	**3.277.436**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.56	*Umweltschutz*								
1.56.5611	**Umweltschutzmaßnahmen FB 66**								
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	0	-4.052	0	0	0	0	0	0
Summe Produktgruppe		**0**	**-4.052**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Teilhaushalt		**-24.986.045**	**-42.058.454**	**12.528.949**	**53.344.433**	**-40.815.484**	**12.231.337**	**55.781.676**	**-43.550.339**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.
*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Produktbeschreibung:

- Erteilung von Ausnahmegenehmigungen für Handwerker, Dienstleister und soziale Dienste zum Parken
- Erteilung von sonstigen Ausnahmegenehmigungen, z. B. vom Sonntagsfahrverbot oder für das Befahren von Geh- und Sonderwegen
- Erteilung von Genehmigungen für Arbeitsstellen an Straßen
- Erteilung von Erlaubnissen für den Großraum- und Schwerverkehr
- Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen

Produktziele:

- Genehmigung von Park- und Fahrerleichterungen für Gewerbetreibende zur Ausübung ihrer Tätigkeit
- Ordnungsgemäße Absicherung von Arbeitsstellen auf öffentlicher Verkehrsfläche
- Die Genehmigung von Nutzungen, die über den Gemeingebrauch hinaus gehen, z. B. Veranstaltungen und Freisitzflächen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.12.1223.03.01	Genehmigungen nach StVO
1.12.1223.03.02	Genehmigungen nach Sondernutzungssatzung
1.12.1223.03.05	Baustellensicherung
1.12.1223.03.06	Großraum- und Schwertransporte

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	1.383.610	1.390.000	**1.415.000**	**1.415.000**
	Übrige ordentliche Erträge	1.131	1.210	**1.324**	**1.321**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.384.741**	**1.391.210**	**1.416.324**	**1.416.321**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.528.081	1.047.441	**1.362.181**	**1.189.278**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	22.889	**38.386**	**30.366**
16	Abschreibungen	10.364	19.662	**25.167**	**22.263**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	4.429	**5.154**	**4.577**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	48.733	**59.733**	**58.084**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.538.445**	**1.143.154**	**1.490.621**	**1.304.568**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-153.704**	**+248.057**	**-74.297**	**+111.753**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-153.704**	**+248.057**	**-74.297**	**+111.753**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	121.416	**150.707**	**138.688**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-121.416	**-150.707**	**-138.688**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-153.704**	**+126.640**	**-225.003**	**-26.935**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Genehmigungen	5.822	8.540	8.369	8.400	8.400	8.400

Wesentliches Produkt

1.51.5115.01 - Verkehrsplanung

Produktbeschreibung:

- Fortschreibung des Verkehrsmodells
- Erhebung von Verkehrsdaten des motorisierten Individual-, Rad- und Fußgängerverkehrs
- Erstellung von Nahverkehrsplanungen
- Entwicklung von Konzepten für Parkraum, Tempo-30-Zonen etc.
- Vorentwurfsplanungen für das städtische Bauprogramm

Produktziele:

Sicherstellung und Verbesserung der Mobilität für Wirtschaft und Bevölkerung

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.51.5115.01.01	Verkehrsentwicklungsplanung
1.51.5115.01.02	Verkehrskonzepte
1.51.5115.01.03	Verkehrserhebungen
1.51.5115.01.04	Entwurf von Verkehrsanlagen
1.51.5115.01.05	Nahverkehrsplanungen
1.51.5115.01.06	Radverkehrsplanung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	11.812	**9.404**	**10**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**11.812**	**9.404**	**10**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	925.450	1.047.577	**1.395.113**	**1.393.409**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	409.108	400.237	**390.356**	**535.948**
16	Abschreibungen	0	28.972	**27.251**	**5.288**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	5.457	**6.149**	**6.265**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	11.894	74.351	**78.494**	**82.479**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.346.452**	**1.556.594**	**1.897.362**	**2.023.389**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.346.452**	**-1.544.782**	**-1.887.958**	**-2.023.379**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.346.452**	**-1.544.782**	**-1.887.958**	**-2.023.379**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	270	134.495	**164.296**	**167.041**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-270	-134.495	**-164.296**	**-167.041**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.346.722**	**-1.679.276**	**-2.052.254**	**-2.190.420**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufgewendete Zeit	Std.	12.385	11.940	12.691	13.725	17.474	17.474

Wesentliches Produkt

1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten

Produktbeschreibung:

- Entwurfs- und Ausführungsplanung
- Bauvorbereitung
- Durchführung, Überwachung und Abrechnung von neuen bzw. an gleicher Stelle zu erneuernden Verkehrsanlagen, Verkehrsflächen und besonderen Ingenieurbauten sowie sonstigen Projekten;
  Hierunter fällt auch der Ab- bzw. Rückbau der bestehenden Anlagen und Flächen

Produktziele:

- Nachfrageorientierte, fristgerechte, wirtschaftliche und richtliniengerechte Herstellung
- Erhaltung und Steigerung von Wirtschaftskraft und Wohnqualität
- Substanzerhaltung von Straßen, besonderen Ingenieurbauwerken und Straßenausstattungen unter Berücksichtigung von Funktionalität und ansprechender Gestaltung
- Sicherstellung der innerstädtischen Erschließungsfunktion

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.54.5400.01.01	Projekte in Sanierungsgebieten
1.54.5400.01.02	Großprojekte
1.54.5400.01.03	Projekte in Hauptverkehrsstraßen
1.54.5400.01.04	Erschließung von Gewerbegebieten
1.54.5400.01.05	Erschließung von Wohngebieten
1.54.5400.01.06	Projekte der Straßensanierung mit Kanal
1.54.5400.01.07	Projekte bis 500 T Euro
1.54.5400.01.08	ÖPNV-Maßnahmen
1.54.5400.01.09	Betreuung von Stadtbahnbaumaßnahmen
1.54.5400.01.10	Projekte anderer Leitungsträger
1.54.5400.01.11	Projekte anderer Fachbereiche
1.54.5400.01.12	Gemeinkosten für Produkt
1.54.5400.01.13	Proj. f. Luftreinhaltung, Feinstaub, Klimaschutz
1.54.5400.01.14	Radverkehrsmaßnahmen

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	249.120	1.383.800	**1.539.865**	**1.486.672**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	144.492	878.950	**1.025.346**	**1.019.912**
16	Abschreibungen	0	36.358	**37.111**	**36.064**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	14.531	**16.650**	**16.927**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	2.416	199.772	**204.318**	**223.451**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**396.028**	**2.513.411**	**2.823.290**	**2.783.026**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-396.028**	**-2.513.411**	**-2.823.290**	**-2.783.026**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	2.105	**3.628**	**3.624**
23	Außerordentliche Aufw.	0	2.105	**3.628**	**3.624**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-396.028**	**-2.513.411**	**-2.823.290**	**-2.783.026**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	351.444	**432.976**	**438.155**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-351.444	**-432.976**	**-438.155**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-396.028**	**-2.864.855**	**-3.256.266**	**-3.221.181**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Projekte	43	43	42	44	43	43

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 66 - Tiefbau und Verkehr**

Wesentliches Produkt 1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Endausbau der Erschließung des Wohngebietes Stöckheim Süd im Auftrag der GGB**

Nr.: **1**

Wirkung: Endgültige Erschließung von Wohnbauflächen

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**1.098.069 €**	**Gesamt:**	**21.961 €**
Personal-auszahlungen.:	218.069 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	880.000 €	Abschrei-bungen:	21.961 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Finale Herstellung der Erschließungsstraßen und Bau des Park + Ride- und Bike + Ride Platzes

Maßnahmezeitraum: 2006 bis 2026

Maßnahme: **Durchführung von Großprojekten im Straßenbau: Bienroder Weg, Bau der Stadtstraße Nord und Umgestaltung des Hagenmarktes**

Nr.: **2**

Wirkung: Entlastung des umliegenden Straßennetzes; Verbesserung der Aufenthaltsqualität auf dem Platz und Verbesserung der verkehrlichen Belange von zu Fuß gehenden und Fahrradfahrenden

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**9.374.055 €**	**Gesamt:**	**187.480 €**
Personal-auszahlungen.:	350.677 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	13.068.425 €	Abschrei-bungen:	268.381 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	4.045.047 €	Erträge:	80.901 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Umbau des Bienroder Weges, Herstellung der Stadtstraße Nord (abschnittweise) und Neugestaltung des Hagenmarktes einschließlich der Neuordnung der Verkehre

Maßnahmezeitraum: 2015 bis 2027

Stadt Brauschweig - Teilhaushalt **FB 66 - Tiefbau und Verkehr**

Wesentliches Produkt 1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Großprojekte im Brückenbau**

Nr.:
3

Wirkung: Werterhaltung bzw. Wertsteigerung von städtischen Brücken

Betrifft Strat. Ziel Nr.:
3

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**2.680.382 €**	**Gesamt:**	**53.608 €**
Personal-auszahlungen.:	110.382 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	2.570.000 €	Abschrei-bungen:	53.608 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert)

In 2025/2026 sind die Bauausführungen für die Ersatzneubauten der Okerbrücke Schrotweg, die Instandsetzung der Brücken in der Ernst-Böhme-Strraße über die Hafenbahn und die Instandsetzung der Brücke Theodor-Heuss-Straße über das ehemalige Ringgleis sowie der Ersatzneubau der Brücke Inselwall über Neustadtmühlengraben vorgesehen. Darüber hinaus beginnen im Jahr 2026 die Planungen für folgende Maßnahmen: Schunterbrücke Bienrode, Schunterbrücke Thune, Schunterflutbrücke Bienrode, Schunterbrücke Thune und Mühlenbrücke Bienrode über Schunter, sowie die Instandsetzung der Straßenbrücke Sachsendamm.

Maßnahmezeitraum: 2016 bis 2026

Wesentliches Produkt

1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.

Produktbeschreibung:

Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze;
hierzu gehören auch die Auftragsvergabe, Bauüberwachung und Abrechnung

Produktziele:

- Wirtschaftliche Substanzerhaltung
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Erhaltung funktionstüchtiger Entwässerungsanlagen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.54.5400.05.01	Durchführung von Straßenkontrollen
1.54.5400.05.02	Decken-, Oberfl.- u. Rissebehandlung
1.54.5400.05.03	Gräbenräumung u. Mäharbeiten
1.54.5400.05.04	Ausbesserungen an Straßen u. Anlagen
1.54.5400.05.05	Fremdleistungen incl. Betreuung
1.54.5400.05.06	Winterdienst
1.54.5400.05.07	Aufgrabungsinspektion
1.54.5400.05.08	Bauhoforganisation

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	436.125	**185.047**	**185.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**436.125**	**185.047**	**185.000**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufw. für aktives Personal	2.256.804	2.612.793	**2.218.637**	**2.245.854**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	6.212.485	**5.382.588**	**5.373.438**
16	Abschreibungen	0	42.039	**9.326**	**6.233**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	13.173	**9.034**	**9.306**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	313.325	564.737	**303.824**	**344.820**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**2.570.130**	**9.445.227**	**7.923.409**	**7.979.651**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-2.570.130**	**-9.009.102**	**-7.738.362**	**-7.794.651**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	16.357	**12.340**	**12.313**
23	Außerordentliche Aufw.	0	16.357	**12.340**	**12.313**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.570.130**	**-9.009.102**	**-7.738.362**	**-7.794.651**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	299.683	**230.529**	**235.661**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-299.683	**-230.529**	**-235.661**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-2.570.130**	**-9.308.784**	**-7.968.891**	**-8.030.312**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erhaltungskosten je km Str.	€	8.153	**)	**)	10.685	9.359	9.430
Kosten Straßenunterh. eig. Kolonnen/Std.	€	79	**)	**)	69	73	74

**) Ergebnis liegt noch nicht vor

Wesentliches Produkt

1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken

Produktbeschreibung:

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Brücken und Ingenieurbauwerken

Produktziele:

- Wirtschaftliche Substanzerhaltung der Brückeninfrastruktur
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit an Brücken und Ingenieurbauwerken

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.54.5400.06.01	Unterhaltung von Brücken, Durchl. etc.
1.54.5400.06.03	Unterhaltung von Tiefgaragen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufw. für aktives Personal	146.410	124.826	**122.889**	**125.837**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	505.387	**500.000**	**500.000**
16	Abschreibungen	0	918	**0**	**0**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	424	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	7.730	**0**	**0**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**146.410**	**639.285**	**622.889**	**625.837**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-146.410**	**-639.285**	**-622.889**	**-625.837**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	526	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	526	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-146.410**	**-639.285**	**-622.889**	**-625.837**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	9.642	**0**	**0**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-9.642	**0**	**0**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-146.410**	**-648.926**	**-622.889**	**-625.837**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	1.256	**)	**)	3.000	3.385	3.401

**) Ergebnis liegt noch nicht vor

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.583.182,30**	**5.744.400**	**6.025.500**	**5.875.500**		**6.009.112**	**6.036.503**	**6.064.031**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.735.218,53**	**-43.021.617**	**-41.589.735**	**-43.913.639**	**-29.691.600**	**-45.476.686**	**-45.406.118**	**-47.138.115**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**32.152.036,23**	**37.277.217**	**35.564.235**	**38.038.139**	**29.691.600**	**39.467.574**	**39.369.615**	**41.074.084**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.762.096,55	2.130.000	**2.377.000**	**850.000**		1.510.000	2.200.000	2.275.000
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	2.502.734,88	4.020.000	**175.000**	**175.000**		175.000	900.000	100.000
20	Veräußerung von Sachvermögen	5.455,88							
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.270.287,31**	**6.150.000**	**2.552.000**	**1.025.000**		**1.685.000**	**3.100.000**	**2.375.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen	12.481.940,83	21.273.000	**13.780.000**	**12.830.000**	63.300.000	15.980.000	13.310.000	21.180.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.342,42	120.000	**140.000**	**114.000**	575.000	110.000	121.000	230.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen	167.035,04							
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**12.680.318,29**	**21.393.000**	**13.920.000**	**12.944.000**	**63.875.000**	**16.090.000**	**13.431.000**	**21.410.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**7.410.030,98**	**15.243.000**	**11.368.000**	**11.919.000**	**63.875.000**	**14.405.000**	**10.331.000**	**19.035.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-39.562.067,21**	**-52.520.217**	**-46.932.235**	**-49.957.139**	**-93.566.600**	**-53.872.574**	**-49.700.615**	**-60.109.084**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-39.562.067,21**	**-52.520.217**	**-46.932.235**	**-49.957.139**	**-93.566.600**	**-53.872.574**	**-49.700.615**	**-60.109.084**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 66 (Global FB 66) und GVG FB 66 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Gegenseitige Deckungsfähigkeit besteht innerhalb eines Programms zwischen den Investitionsprojekten mit der Budgetzuordnung
- Pr 6 - Erschließung Wohngebiete -
- Pr 7 - Erschließung Gewerbegebiete -
- Pr 8 - Straßenerneuerung im Zusammenhang mit Kanalsanierung -
- Pr 10 - Begleitmaßnahmen ÖPNV -
- Pr 12 - Hauptverkehrsstraßen/Umbau –
- Pr 14 - Luftreinhaltung, Feinstaub und Klimaschutz –

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Zwischen folgenden Projekten in Zusammenhang mit dem Stadtbahnausbau Braunschweig - Zielnetz 2030 / Stadt. Bahn.Plus, besteht nach den haushaltsrechtlichen Möglichkeiten eine gegenseitige Deckungsfähigkeit:

- Stadtbahnausbau / Vorplanung (3S.660003)
- Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode (4E.660026)
- Stadtbahnausbau TP 12 Gliesmarode (4E.660027)
- Stadtbahnausbau TP 1 Rauheim (4E.660028)
- Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum (4E.660029)
- Stadtbahnausbau TP 32 Campus (4E.660030)
- Stadtbahnausbau TP 41 Westl.- Innen. (4E.660031)
- Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf (4E.660032)
- Stadtbahnausbaukonzept / Umsetzung (4S.660025)

Erläuterungen

zu Zeile 19 (Zuwendungen für Investitionstätigkeit):
Investitionszuschüsse vom Land für diverse Projekte
Die geförderten Projekte sind aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

zu Zeile 20 (Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit):
Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge für diverse Projekte
Die entsprechenden Projekte sind aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):
Hier werden die investiven Tiefbaumaßnahmen abgebildet.
Die einzelnen Einzel- und Sammelprojekte und deren Budgetzuordnung sind aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	**2026**
davon für: Beschaffungen über 1.000 € netto		
- Beschaffungen für Gemeindestraßen	**140.000 €**	**114.000 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.660026 Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	2.895.500	150.000	400.000	175.500	400.000	750.000	850.000	350.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.895.500**	**150.000**	**400.000**	**175.500**	**400.000**	**750.000**	**850.000**	**350.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.895.500**	**-150.000**	**-400.000**	**-175.500**	**-400.000**	**-750.000**	**-850.000**	**-350.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.660028 Stadtbahnausbau TP 1 Rauheim	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	14.493.600	250.000	200.000	1.043.600	200.000	500.000	1.500.000	2.500.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**14.493.600**	**250.000**	**200.000**	**1.043.600**	**200.000**	**500.000**	**1.500.000**	**2.500.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-14.493.600**	**-250.000**	**-200.000**	**-1.043.600**	**-200.000**	**-500.000**	**-1.500.000**	**-2.500.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.660029 Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	6.052.400	100.000	100.000	202.400	100.000	100.000	100.000	150.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.052.400**	**100.000**	**100.000**	**202.400**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**150.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-6.052.400**	**-100.000**	**-100.000**	**-202.400**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-150.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.660030 Stadtbahnausbau TP 32 Campus	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	6.307.500	50.000	100.000	157.500	100.000	100.000	100.000	200.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**6.307.500**	**50.000**	**100.000**	**157.500**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**200.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-6.307.500**	**-50.000**	**-100.000**	**-157.500**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-200.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.660031 Stadtbahnausbau TP 41 Westl- Innen.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	3.332.200	50.000	200.000	332.200	200.000	50.000	50.000	50.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.332.200**	**50.000**	**200.000**	**332.200**	**200.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.332.200**	**-50.000**	**-200.000**	**-332.200**	**-200.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4E.660032 Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	16.047.000	150.000	300.000	197.000	300.000	200.000	200.000	200.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**16.047.000**	**150.000**	**300.000**	**197.000**	**300.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-16.047.000**	**-150.000**	**-300.000**	**-197.000**	**-300.000**	**-200.000**	**-200.000**	**-200.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660071 DB-Verknüpfungspunkt Bienrode	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.920.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.920.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	8.740.000	100.000	100.000	340.000	100.000	600.000	2.000.000	1.500.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**8.740.000**	**100.000**	**100.000**	**340.000**	**100.000**	**600.000**	**2.000.000**	**1.500.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.820.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-340.000**	**-100.000**	**-600.000**	**-2.000.000**	**-1.500.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660072 DB-Verknüpfungspunkt Leiferde	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	800.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**800.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	2.010.000		100.000	460.000	100.000	100.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.010.000**		**100.000**	**460.000**	**100.000**	**100.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.210.000**		**-100.000**	**-460.000**	**-100.000**	**-100.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660101 Stadtstr. Hamburger Str.- Bienroder Weg /Neubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.500.047		150.000	600.047				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.500.047**		**150.000**	**600.047**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	5.567.770	100.000	500.000	2.467.770	500.000	2.500.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.567.770**	**100.000**	**500.000**	**2.467.770**	**500.000**	**2.500.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-4.067.723**	**-100.000**	**-350.000**	**-1.867.723**	**-500.000**	**-2.500.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660113 Mühlenbrücke Bienrode ü.d. Schunter/ Ersatzneubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	950.000		150.000		150.000	800.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**950.000**		**150.000**		**150.000**	**800.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-950.000**		**-150.000**		**-150.000**	**-800.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

5E.660119 Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw. / Ersatz		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.782.000	1.302.000		480.000				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.782.000**	**1.302.000**		**480.000**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	7.000.000	1.500.000	2.000.000	3.500.000	2.000.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**7.000.000**	**1.500.000**	**2.000.000**	**3.500.000**	**2.000.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-5.218.000**	**-198.000**	**-2.000.000**	**-3.020.000**	**-2.000.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660133 Ringgleisbrücke Münchenstraße / Sanierung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	880.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**880.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-880.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660134 Straßenbrücke Sachsendamm / Sanierung	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.000.000	100.000				900.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.000.000**	**100.000**				**900.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.000.000**	**-100.000**				**-900.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660137 Schunterbrücke Bienrode / Ersatzneubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	2.900.000		400.000		400.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.900.000**		**400.000**		**400.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.900.000**		**-400.000**		**-400.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660139 FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau E-Radschnellweg	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.562.500			187.500				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.562.500**			**187.500**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	160.000			160.000				
4	Baumaßnahmen	5.500.000			550.000		100.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.660.000**			**710.000**		**100.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.097.500**			**-522.500**		**-100.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660140 Schunterflutbrücke Bienrode Gifhorn./Ersatz	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	2.900.000		400.000		400.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.900.000**		**400.000**		**400.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.900.000**		**-400.000**		**-400.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660155 Schunterbrücke Dibbesdorf / Ersatzneubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	4.500.000					500.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.500.000**					**500.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-4.500.000**					**-500.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660156 Schunterbrücke Thune / Ersatzneubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	4.000.000		500.000		500.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.000.000**		**500.000**		**500.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-4.000.000**		**-500.000**		**-500.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

5E.660158 Umfeld Hauptbahnhof / Umgestaltung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	18.000.000	500.000	500.000		500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**18.000.000**	**500.000**	**500.000**		**500.000**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-18.000.000**	**-500.000**	**-500.000**		**-500.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660162 Anbindung Innenstadt / Bau Veloroute 1	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.500.000	600.000	300.000	600.000				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.500.000**	**600.000**	**300.000**	**600.000**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	5.200.000	2.000.000	1.000.000	2.200.000	1.000.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.200.000**	**2.000.000**	**1.000.000**	**2.200.000**	**1.000.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.700.000**	**-1.400.000**	**-700.000**	**-1.600.000**	**-1.000.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660166 Kapellenstraße / Straßenerneuerung (ohne Kanal)	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	600.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**600.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-600.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660170 Senefelderstr. / Straßenerneuerung (ohne Kanal)	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.300.000		600.000			700.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.300.000**		**600.000**			**700.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.300.000**		**-600.000**			**-700.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660172 DB-Verknüpfungspunkt West	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.360.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.360.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	16.500.000	200.000	200.000	300.000	200.000	200.000	1.000.000	1.000.000
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**16.500.000**	**200.000**	**200.000**	**300.000**	**200.000**	**200.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-7.140.000**	**-200.000**	**-200.000**	**-300.000**	**-200.000**	**-200.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660175 Westerbergstr.-Alte Frankfurter Str./Umbau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.100.000		500.000			600.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.100.000**		**500.000**			**600.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.100.000**		**-500.000**			**-600.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660177 FB 66: Holwedestr. AP 25/Erschließung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	800.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**800.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.100.000	50.000	50.000		50.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.100.000**	**50.000**	**50.000**		**50.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-300.000**	**-50.000**	**-50.000**		**-50.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.660179 Milo-von-Bismarck-Platz/ Bau KVP	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	900.000							
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**900.000**							
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.550.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.550.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-650.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660003 FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestraßen	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	715.000	140.000	114.000	Nicht relevant (Global-Projekt)		110.000		
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**715.000**	**140.000**	**114.000**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**		**110.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-715.000**	**-140.000**	**-114.000**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**		**-110.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In Die Projektauswertung erfolgt erst ab dem Jahr 2025. In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660015 Östliches Ringgebiet / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.157.700			7.157.700				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**7.157.700**			**7.157.700**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	14.036.125	200.000	100.000	13.736.125	100.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**14.036.125**	**200.000**	**100.000**	**13.736.125**	**100.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-6.878.425**	**-200.000**	**-100.000**	**-6.578.425**	**-100.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2008. In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660016 Petritor / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.364.043			2.364.043				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.364.043**			**2.364.043**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	4.818.800	200.000	100.000	4.518.800	100.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.818.800**	**200.000**	**100.000**	**4.518.800**	**100.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.454.757**	**-200.000**	**-100.000**	**-2.154.757**	**-100.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2008. In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660018 Nordstadt / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.820.857			2.820.857				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.820.857**			**2.820.857**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	5.988.733	1.000.000	100.000	4.888.733	100.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.988.733**	**1.000.000**	**100.000**	**4.888.733**	**100.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.167.876**	**-1.000.000**	**-100.000**	**-2.067.876**	**-100.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2008. In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660024 Innenstadt / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.837.373			2.837.373				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.837.373**			**2.837.373**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	16.861.090	100.000	100.000	7.661.090	100.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**16.861.090**	**100.000**	**100.000**	**7.661.090**	**100.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-14.023.717**	**-100.000**	**-100.000**	**-4.823.717**	**-100.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2008. In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660027 Stöckheim / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.688.338			1.688.338				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.688.338**			**1.688.338**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	4.420.287	500.000	500.000	3.420.287	500.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.420.287**	**500.000**	**500.000**	**3.420.287**	**500.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-2.731.949**	**-500.000**	**-500.000**	**-1.731.949**	**-500.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2008. In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660050 FB 66: Gl. Neubeleucht./ Parkscheinautom.	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.150.000	230.000	230.000	Nicht relevant (Global-Projekt)	100.000	100.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.150.000**	**230.000**	**230.000**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**	**100.000**	**100.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.150.000**	**-230.000**	**-230.000**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**	**-100.000**	**-100.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt ab dem Jahr 2025.
In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660062 Wilhelmitor /Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.658.538			1.658.538				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.658.538**			**1.658.538**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	3.364.606	200.000	100.000	3.064.606	100.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.364.606**	**200.000**	**100.000**	**3.064.606**	**100.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.706.067**	**-200.000**	**-100.000**	**-1.406.067**	**-100.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660064 Wenden / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.808.136			1.808.136				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.808.136**			**1.808.136**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	5.648.339	1.100.000	800.000	3.748.339	800.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.648.339**	**1.100.000**	**800.000**	**3.748.339**	**800.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.840.203**	**-1.100.000**	**-800.000**	**-1.940.203**	**-800.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660067 Bushaltestellen / Umgestaltung 5.BA	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.420.474	400.000	400.000	3.420.474				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.420.474**	**400.000**	**400.000**	**3.420.474**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	10.848.999	800.000	800.000	6.848.999	800.000	800.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**10.848.999**	**800.000**	**800.000**	**6.848.999**	**800.000**	**800.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-5.428.525**	**-400.000**	**-400.000**	**-3.428.525**	**-800.000**	**-800.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660077 Fahrradstraßennetz Wallring / Lücken-schluss	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	3.000.000	100.000	1.000.000	900.000	1.000.000	1.000.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.000.000**	**100.000**	**1.000.000**	**900.000**	**1.000.000**	**1.000.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.000.000**	**-100.000**	**-1.000.000**	**-900.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660079 Leiferde / Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	75.000			75.000				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**75.000**			**75.000**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	500.000	100.000	250.000	150.000	250.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**500.000**	**100.000**	**250.000**	**150.000**	**250.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-425.000**	**-100.000**	**-250.000**	**-75.000**	**-250.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.660081 Broitzem/ Straßenerneuerung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	200.000		200.000		200.000			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**		**200.000**		**200.000**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**		**-200.000**		**-200.000**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Investitionssummen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten. Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün und Sport

(Der Teilhaushalt „Fachbereich 67“ beinhaltet derzeit noch das „Referat 0670 - Sportreferat“, welches zu den Ansatzveränderungen eigenständig geplant wird.)

Teilhaushalt:	**FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Dauerhafte substanzerhaltende Pflege und Entwicklung des öffentlichen Grüns unter Einbeziehung ökologischer Aspekte
2.	Modernisierung und Sanierung von Kinderspielplätzen, Parks und Grünanlagen für die Naherholung und Freizeitnutzung
3.	Modernisierung und Weiterentwicklung der Sportstätteninfrastruktur in Braunschweig
4.	Verbesserung der wirtschaftlichen Situation des städtischen Friedhofs- und Bestattungswesens
5.	Sukzessive Umsetzung prioritärer Maßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung
6.	Umsetzung eines Mobilitätskonzeptes für die städtische Fahrzeugflotte zur Vermeidung von Umweltbelastungen und Kohlendioxidemissionen
7.	Umsetzung der Förderprojekte „Anpassung urbaner Räume an den Klimawandel“ und „Natürlicher Klimaschutz in kommunalen Gebieten im ländlichen Raum“

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt

FB 67 Stadtgrün und Sport

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	874.517,62	2.053.032	**244.500**	3.500	3.587	3.605	3.623
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		226.755	**216.242**	212.383	202.843	202.843	202.843
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.724.080,44	2.169.297	**2.375.000**	2.375.000	2.434.375	2.446.547	2.458.779
6	Privatrechtliche Entgelte	897.157,54	720.923	**713.682**	714.450	732.311	735.973	739.653
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	591.501,48	714.101	**593.000**	593.000	606.800	609.629	612.472
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen		228.135	**100.185**	102.186	152.400	95.200	155.000
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	**4.087.257,08**	**6.112.243**	**4.242.609**	**4.000.519**	**4.132.317**	**4.093.797**	**4.172.371**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	15.579.538,07	17.013.872	**18.468.267**	18.553.831	19.032.853	19.414.190	19.804.610
14	Versorgungsaufwendungen	262.230,88	258.100	**445.300**	455.900	470.537	485.185	499.893
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.523.919,78	13.505.893	**9.237.070**	8.272.183	8.893.558	8.955.444	8.524.035
16	Abschreibungen	23.496,23	7.677.586	**7.969.871**	8.322.591	8.711.933	8.711.933	8.711.933
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	2.174.440,33	2.779.935	**2.076.082**	2.049.439	2.212.230	2.271.713	2.350.869
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.982.166,14	4.666.617	**4.631.169**	4.679.092	4.732.887	4.800.079	4.874.104
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**30.545.791,43**	**45.902.003**	**42.827.760**	**42.333.035**	**44.053.997**	**44.638.545**	**44.765.444**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-26.458.534,35**	**-39.789.760**	**-38.585.151**	**-38.332.517**	**-39.921.680**	**-40.544.747**	**-40.593.073**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 67 Stadtgrün und Sport**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	47.159,83	86.000	**86.000**	86.000	86.000	86.000	86.000
23	Außerordentliche Aufwendungen	93.897,65	86.000	**86.000**	86.000	86.000	86.000	86.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-46.737,82**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-26.505.272,17**	**-39.789.760**	**-38.585.151**	-38.332.517	**-39.921.680**	**-40.544.747**	**-40.593.073**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.330.206,64	1.702.900	**3.434.400**	3.434.400	3.434.400	3.434.400	3.434.400
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.135.077,75	2.141.556	**2.778.647**	2.780.694	2.816.720	2.816.720	2.816.720
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-804.871,11	-438.656	**655.753**	653.706	617.680	617.680	617.680
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-27.310.143,28**	**-40.228.415**	**-37.929.398**	**-37.678.811**	**-39.304.000**	**-39.927.067**	**-39.975.393**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 67 Stadtgrün und Sport**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 67 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig. Ebenfalls nicht zum Budget gehören die Zuschüsse zur Abdeckung von Kosten für die Durchführung von Absperrmaßnahmen bei Veranstaltungen.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 67 (Global FB 67) und GVG FB 67 sind gegenseitig deckungsfähig. Voraussetzung hierfür ist, dass es sich um Aufwand aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen (Festwert) handelt.

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 67, die keine Festwerte beinhalten, sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen, außer f. Investitionen):	**2025**	**2026**
davon		
- Investitionsmanagement - Zuweisungen vom Bund	241.000 €	0 €
- Investitionsmanagement - Zuweisungen vom Land	0 €	0 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2023/2024 und 2025/2026*):

Die Abweichungen im Vergleich zu den Vorjahren ist auf das in 2024 auslaufende Förderprojekt vom Land „Südteich/ Teichentschlammung“ (siehe PSP 4E.670067) und das vom Bund auslaufende Förderprojekt „Anpassung urbaner Räume an den Klimawandel“ in 2025 (siehe Projekt 4S.670066) zurückzuführen.

zu Zeile 5 (Öffentlich-rechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Benutzungsgebühren für Stadtfriedhof, Ortsteilfriedhöfe	1.500.000 €	1.500.000 €
- Benutzungsgebühren für Sportstätten	875.000 €	875.000 €

zu Zeile 6 (Privatrechtliche Entgelte):	**2025**	**2026**
davon		
- Pachteinnahmen Kleingartenwesen	560.000 €	560.000 €
- Mieten und Pachten von Vereinen für Sportanlagen	153.682 €	154.450 €

zu Zeile 7 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen v. verb. Unternehmen für Grünpflegeleistungen	460.000 €	460.000 €
- IM Erstattung von übrigen Bereichen	36.000 €	36.000 €

zu Zeile 14 (Versorgungsaufwendungen):
Die Steigerung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich aus steigenden Fallzahlen sowie aufgrund der Übertragung der tariflichen Steigerungen auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich. Zusätzlich sind deutlich steigende Beihilfeleistungen zu verzeichnen, was sich voraussichtlich in den Folgejahren fortsetzen wird.

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Beschaffung und Pflanzung von Bäumen	163.400 €	163.400 €
- Planungskosten	26.316 €	26.642 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2023/2024 und 2025/2026*):
(Hier sind nur die für Planungsaufträge benötigten Aufwendungen veranschlagt, die im lfd. Haushaltsjahr auch zur Auszahlung gelangen. Planungsaufträge, deren Umfang die haushaltsrechtlichen Mittel - einschl. der Haushaltsreste aus dem Vorjahr - übersteigt und die erst in Folgejahren ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Der insgesamt moderat geplante Ansatz bei Sach- und Dienstleistungen, im Vergleich zum Ansatz im DHH 23/24, verfolgt die Strategie Ressourcen und Corona bedingt entstandene Haushaltsreste aus den Vorjahren nunmehr abzubauen.)

zu Zeile 16 (Abschreibungen):
siehe Erläuterung im Vorbericht unter Ziff. 2.2.9

zu Zeile 18 (Transfersaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		

- Zuschuss an übrige Bereiche	1.507.482 €	1.536.739 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Erstattungen an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau	4.065.499 €	4.112.251 €

Die wesentlichen Positionen unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten die Erstattungen an die Sonderrechnung des FB Gebäudemanagement und des Referats Hochbau.

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx / 4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

Anmerkungen

Die Produktübersicht berücksichtigt alle Erträge und Aufwendungen des Teilergebnishaushalts, die sich aus den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen addieren. Eine Besonderheit sind die Erträge aus aktivierungsfähigen Eigenleistungen i. H. v. 100.184,84 € in 2025 bzw. 102.185,60 € in 2026. Diese bilden im Teilergebnishaushalt eine Gegenposition zum Personalaufwand, der bei der Erstellung von Anlagegütern berücksichtigt wird. In der Produktübersicht ist dieser Ertrag nicht enthalten, stattdessen ist der Personalaufwand entsprechend gemindert.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314010 Zuweisungen vom Bund	3.125,00						
314013 IM Zuweisungen vom Bund		732.200	241.000				
314113 IM Zuweisungen vom Land	784.085,52	1.320.000					
314810 Zuschüsse von übrigen Bereichen	8.500,00	832	3.500	3.500	3.587	3.605	3.623
314813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	49.000,00						
314820 Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	29.807,10						
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**874.517,62**	**2.053.032**	**244.500**	**3.500**	**3.587**	**3.605**	**3.623**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316120 Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		183.133	171.280	167.395	156.185	156.185	156.185
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		38.860	40.528	42.194	43.862	43.862	43.862
357120 Auflösung sonstige SoPo (zweckgebunden)		4.762	4.434	2.794	2.796	2.796	2.796
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**226.755**	**216.242**	**212.383**	**202.843**	**202.843**	**202.843**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.724.080,44	2.169.297	2.375.000	2.375.000	2.434.375	2.446.547	2.458.779
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**1.724.080,44**	**2.169.297**	**2.375.000**	**2.375.000**	**2.434.375**	**2.446.547**	**2.458.779**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	896.983,94	720.923	713.682	714.450	732.311	735.973	739.653
342110 Erträge aus Verkauf	173,60						
*** Privatrechtliche Entgelte**	**897.157,54**	**720.923**	**713.682**	**714.450**	**732.311**	**735.973**	**739.653**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348110 Erstattung Land	91.846,77	92.619	92.000	92.000	94.300	94.771	95.245
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	22.376,89						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
348513 IM Erstatt. verb.Untern., Betei.+Sonderv.	11.251,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	465.958,45	580.482	460.000	460.000	471.500	473.857	476.227
348710 Erstattung privaten Unternehmen	67,85						
348813 IM Erstattung von übrigen Bereichen		36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**591.501,48**	**714.101**	**593.000**	**593.000**	**606.800**	**609.629**	**612.472**
Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
371140 Plan Erlöse Aktivierte Eigenleist. (KA1)		228.135	100.185	102.186	152.400	95.200	155.000
*** Aktivierungsfähige Eigenleistungen**		**228.135**	**100.185**	**102.186**	**152.400**	**95.200**	**155.000**
**** Ordentliche Erträge**	**4.087.257,08**	**6.112.243**	**4.242.609**	**4.000.519**	**4.132.317**	**4.093.797**	**4.172.371**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	553.279,44	568.500	941.000	963.000	982.260	1.001.905	1.021.943
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	11.768.456,24	12.390.293	13.140.200	13.385.900	13.818.264	14.094.630	14.376.523
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt			64.100	92.600	94.452	96.341	98.268
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	660.014,07	824.578	729.800	744.200	762.880	778.137	793.700
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi			3.500	5.100	5.777	5.893	6.011
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.409.404,36	2.669.970	2.807.900	2.862.600	2.870.329	2.927.735	2.986.291
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi			13.100	18.900	18.864	19.241	19.626
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	91.381,17	139.900	166.000	171.500	174.930	178.429	181.997
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	83.264,20	336.907	513.786	263.859	259.215	264.529	271.169
406110 Rückstellungen für Beihilfen	13.738,59	56.256	88.881	46.172	45.881	47.349	49.082
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		27.468					
*** Personalaufwendungen**	**15.579.538,07**	**17.013.872**	**18.468.267**	**18.553.831**	**19.032.853**	**19.414.190**	**19.804.610**
Versorgungsaufwendungen							

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	220.618,94	226.200	371.800	380.600	393.731	406.842	419.983
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	41.611,94	31.900	73.500	75.300	76.806	78.342	79.909
*** Versorgungsaufwendungen**	**262.230,88**	**258.100**	**445.300**	**455.900**	**470.537**	**485.185**	**499.893**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421110 Grundst.+baul.Anlagen - Instandhaltungen	150.410,85	36.200	36.200	36.200	36.200	36.200	36.200
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	870.629,94	1.867.100	1.132.100	912.100	1.397.100	1.402.100	912.100
421270 Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen	3.982.534,38	8.609.600	4.300.800	3.985.800	3.985.800	3.985.800	3.985.800
421273 Infrastrukturverm. - Unterh. Friedhofsflächen	142.610,43	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400	88.400
421278 Infrastrukturverm. - Unterh. Grünanl.his.Friedhöfe		22.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	82.235,13	32.050	32.050	32.050	32.050	22.050	22.050
422120 Unterhaltung Maschinen u. techn. Anlagen	67.589,89	84.650	84.650	84.650	84.650	84.650	84.650
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	1.156.746,77	594.000	914.000	914.000	914.000	924.000	924.000
422140 Aufwendungen für Wartung Software	39.904,04	59.300	39.300	39.300	39.300	39.300	39.300
422190 Aufwend.Inst.fremde BuG,Maschinen u.techn.Anlagen	78,01						
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		10.131	3.263	3.329	3.345	3.446	3.549
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	67.076,00		5.000	5.000	5.025	5.176	5.332
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	242.800,40	106.400	106.400	106.400	106.400	106.400	106.400
422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	165.219,82	295.900	683.500	213.500	213.500	213.500	213.500
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	46.644,01	85.953	122.879	124.336	124.958	128.706	132.567
423120 Inventarmieten	2.623,95	31.459	11.421	11.650	11.708	12.059	12.421
423210 Leasing	36.663,90						
424100 Reinigung	44.354,95	104.041	157.525	159.375	160.969	165.798	170.772
424110 Grundstücksabgaben	2.536,98	3.642	3.000	3.000	3.030	3.121	3.214

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
424130 Winterdienst	189.684,24	290.069	211.088	211.109	213.220	219.617	226.206
424140 Gehwegreinigung	57.010,50	41.590	55.544	55.555	56.110	57.794	59.528
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	159.198,49	168.493	180.225	180.429	182.234	187.701	193.332
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	410.240,00	352.449	361.069	395.432	518.884	534.450	550.484
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	137.314,63	156.762	163.597	163.869	165.508	170.472	175.587
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	89.843,94	83.232	77.776	77.931	78.711	81.072	83.504
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	24.597,95	30.926	29.351	29.438	29.732	30.625	31.543
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	127.369,00	132.662	131.088	131.109	132.421	136.394	140.486
427115 Planungskosten	318,62	31.992	26.316	26.642	26.909	27.716	28.547
427125 Lebensmittel	5.083,34	6.242	5.761	5.777	5.834	6.010	6.190
427135 medizinischer Sachbedarf		3.412	1.153	1.166	1.178	1.213	1.249
427140 Veranstaltungen	10.313,68	37.751	34.479	35.119	35.470	36.534	37.630
427145 EDV-Kosten		1.600	1.600	1.600	1.616	1.664	1.714
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	35.016,29	79.980	38.263	38.329	38.712	39.873	41.069
427160 Lehrmittelbedarf	1.326,83	10.664	10.877	11.095	11.206	11.542	11.888
427180 Veröffentlichungen	2.449,44	5.865	6.220	6.274	6.337	6.528	6.724
427190 Sonstige Sachaufwendungen	138.245,94	26.234	52.176	52.219	52.741	54.324	55.954
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	6,00						
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	35.241,44	15.143	30.000	30.000	30.300	31.210	32.146
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**8.523.919,78**	**13.505.893**	**9.237.070**	**8.272.183**	**8.893.558**	**8.955.444**	**8.524.035**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		387.841	389.086	388.672	386.558	386.558	386.558
471102 AfA übrige immaterielle Vermögensgegenstände		5.668	3.836	3.703	3.701	3.701	3.701

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471110 AfA unbeb. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		2.107.652	2.308.349	2.487.580	2.674.619	2.674.619	2.674.619
471130 AfA Gebäude		3.678.202	3.760.253	3.859.793	3.930.518	3.930.518	3.930.518
471143 AfA Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		18.773	18.774	18.774	14.448	14.448	14.448
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		344.703	361.373	377.291	394.582	394.582	394.582
471150 AfA Maschinen und technische Anlagen		164.747	173.208	193.690	211.435	211.435	211.435
471160 AfA Fahrzeuge		890.323	885.120	919.386	1.019.452	1.019.452	1.019.452
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		53.287	56.718	60.549	64.235	64.235	64.235
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		13.235					
471190 AfA sonstiges Sachanlagevermögen		13.154	13.154	13.153	12.385	12.385	12.385
472111 AfA auf Forderungen	23.496,23						
*** Abschreibungen**	**23.496,23**	**7.677.586**	**7.969.871**	**8.322.591**	**8.711.933**	**8.711.933**	**8.711.933**
Transferaufwendungen							
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen		79.500	79.500	79.500	79.500	79.500	79.500
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	1.582.550,94	1.869.035	1.507.482	1.536.739	1.699.530	1.759.013	1.838.169
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	591.889,39	831.400	489.100	433.200	433.200	433.200	433.200
*** Transferaufwendungen**	**2.174.440,33**	**2.779.935**	**2.076.082**	**2.049.439**	**2.212.230**	**2.271.713**	**2.350.869**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	13,00						
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	1.551,00	3.093	2.109	2.111	2.121	2.185	2.272
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	986,14	1.280	1.305	1.331	1.338	1.378	1.433
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	122.815,16	222.987	168.274	168.640	169.483	174.567	181.550
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	7.071,57	7.252	7.261	7.277	7.312	7.532	7.833
443155 Kopierkosten		427	259	261	262	270	281

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
443160 Zeitschriften	1.321,38	2.346	2.109	2.111	2.121	2.185	2.272
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	61.527,93	26.009	29.351	29.438	29.585	30.472	31.691
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	2.588,44	5.202	4.088	4.109	4.130	4.254	4.424
444120 Haftpflichtversicherungen	2.543,34	3.732	3.000	3.000	3.015	3.105	3.230
444140 Aufwendungen für Schadensfälle	1.880,53						
445110 Erstattung an das Land	19.263,66	15.000	20.000	20.000	20.100	20.703	21.531
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen		427	435	444	444	444	444
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	1.050.650,26	1.352.018	1.436.759	1.436.759	1.436.759	1.436.759	1.436.759
445514 IM E. an GebMan.-so.Serviceleist.(PK+SK)	82,94	100	100	100	100	100	100
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	1.204.773,40	1.268.096	1.218.545	1.238.698	1.263.472	1.288.742	1.314.516
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	971.934,21	1.133.663	1.268.232	1.293.581	1.319.452	1.345.841	1.372.758
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		15.400	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	7.829,91						
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	870,42						
445524 Erstatt.vU/B/S - Reinigung	1.916,90						
445526 Erstatt.vU/B/S - Servicekosten	13.209,05	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	26.266,49	33.811	35.918	35.918	35.918	35.918	35.918
445531 Erstatt.vU/B/S - außerschulische Leistungen	205.015,57	61.319	62.545	63.796	64.115	66.038	68.680
445713 Erstatt.priv.Untern.- Deponien u. offene Mulden	165.840,60	364.140	211.980	212.619	213.682	220.093	228.897
445714 Erstatt.priv.Untern.- Abscheiderentsorgung	515,99	107	500	500	503	518	538
445810 Erstattung an übrige Bereiche	111.698,25	122.211	115.000	115.000	115.575	115.575	115.575
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.982.166,14**	**4.666.617**	**4.631.169**	**4.679.092**	**4.732.887**	**4.800.079**	**4.874.104**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**30.545.791,43**	**45.902.003**	**42.827.760**	**42.333.035**	**44.053.997**	**44.638.545**	**44.765.444**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Ordentliches Ergebnis**	**-26.458.534,35**	**-39.789.760**	**-38.585.151**	**-38.332.517**	**-39.921.680**	**-40.544.747**	**-40.593.073**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	266,21						
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	32.928,93	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
531310 Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	13.964,69						
*** Außerordentliche Erträge**	**47.159,83**	**86.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**
511990 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	35.985,53						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	56.530,12	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
532310 Aufwand aus Abgang von beweglichen Sachen	1.382,00						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**93.897,65**	**86.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**	**86.000**
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-46.737,82**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-26.505.272,17**	**-39.789.760**	**-38.585.151**	**-38.332.517**	**-39.921.680**	**-40.544.747**	**-40.593.073**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.330.206,64	1.702.900	3.434.400	3.434.400	3.434.400	3.434.400	3.434.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.135.077,75	2.141.556	2.778.647	2.780.694	2.816.720	2.816.720	2.816.720
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-804.871,11**	**-438.656**	**655.753**	**653.706**	**617.680**	**617.680**	**617.680**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-27.310.143,28**	**-40.228.415**	**-37.929.398**	**-37.678.811**	**-39.304.000**	**-39.927.067**	**-39.975.393**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	7.464.623,55	7.901.143	7.763.009	7.520.919	7.652.717	7.614.197	7.692.771
Summe aller Aufwendungen	34.774.766,83	48.129.559	45.692.407	45.199.730	46.956.717	47.541.264	47.668.163

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 67 Stadtgrün und Sport**

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.42	***Sportförderung***								
1.42.4210	**Förderung des Sports**								
1.42.4210.01	Sportförderung	-1.613.740	-3.122.658	0	2.530.262	-2.530.262	0	2.501.271	-2.501.271
1.42.4210.02	Repräsentation	-16.714	-62.385	0	72.604	-72.604	0	66.069	-66.069
1.42.4210.03	Örtliche Großveranstaltungen	0	-10.664	0	10.877	-10.877	0	11.095	-11.095
1.42.4210.04	Beratung Sport	0	-86.514	0	103.346	-103.346	0	90.262	-90.262
Summe Produktgruppe		**-1.630.454**	**-3.282.222**	**0**	**2.717.090**	**-2.717.090**	**0**	**2.668.697**	**-2.668.697**
1.42.4241	**Betrieb v. Sportstätten**								
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	-823	-45.820	0	54.043	-54.043	0	48.936	-48.936
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	1.483.615	-7.724.018	1.512.075	8.683.322	-7.171.247	1.512.698	8.567.659	-7.054.960
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	-2.951.487	-1.775.111	903.707	3.014.099	-2.110.393	903.850	2.527.936	-1.624.086
Summe Produktgruppe		**-1.468.695**	**-9.544.949**	**2.415.782**	**11.751.464**	**-9.335.682**	**2.416.549**	**11.144.531**	**-8.727.982**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 67 Stadtgrün und Sport**

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.55	***Natur-und Landschaftspflege***								
1.55.5510	**Öffentliches Grün / Landschaftspflege**								
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-61.989	-3.305.516	8.078	3.054.142	-3.046.065	8.071	3.084.194	-3.076.123
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	2.040.552	-2.053.277	2.201.559	3.405.849	-1.204.290	2.201.545	3.408.442	-1.206.896
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	207.686	-6.506.738	248.491	7.048.780	-6.800.289	248.441	7.138.765	-6.890.324
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außanl. an Kleingartenanl.	-1.387	-147.880	704	140.028	-139.324	702	142.076	-141.374
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-264.709	-6.886.757	281.743	6.151.899	-5.870.156	40.722	5.959.554	-5.918.832
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-1.638	-67.203	15	44.439	-44.424	15	45.373	-45.358
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	0	-10.280	1.080	8.065	-6.985	1.080	8.116	-7.036
1.55.5510.09	Revierreinigung	-101.785	-1.151.903	4.456	1.517.013	-1.512.557	4.456	1.551.072	-1.546.616
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	0	-15.352	5.000	16.386	-11.386	5.000	16.613	-11.613
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	6.128	-494.249	117.448	502.936	-385.488	117.447	519.651	-402.204
1.55.5510.12	Kleingärten	424.465	-402.131	560.000	580.452	-20.452	560.000	591.201	-31.201
1.55.5510.13	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungplanung	-16.958	-89.465	35	71.339	-71.304	35	74.471	-74.436
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-827	-787.240	281	777.639	-777.358	261	793.809	-793.548
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-1.344	-202.510	70	251.459	-251.389	70	255.144	-255.074
1.55.5510.16	Winterdienst	-37.504	-216.018	108.495	306.141	-197.646	108.495	308.742	-200.247
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	0	-3.282.964	110.743	3.509.132	-3.398.389	107.000	3.627.707	-3.520.707
1.55.5510.18	Förderprojekte	-6.000	-243.090	38	223.007	-222.969	38	223.781	-223.743
Summe Produktgruppe		**2.184.689**	**-25.862.573**	**3.648.235**	**27.608.706**	**-23.960.471**	**3.403.378**	**27.748.709**	**-24.345.332**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.55.5530	**Friedhofs- und Bestattungswesen** **)								
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	0	-17.485	0	15.850	-15.850	0	16.101	-16.101
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	514.302	624.348	773.320	89.705	683.615	773.320	87.159	686.161
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	255.698	379.461	293.273	19.856	273.417	293.273	19.692	273.582
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	77.480	20.043	101.071	130.870	-29.798	101.071	130.687	-29.616
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	109.711	-112.489	152.651	391.605	-238.954	152.651	393.340	-240.689
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	44.102	-20.201	31.125	65.059	-33.935	31.125	63.507	-32.382
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-82.490	-1.698.511	5.963	1.704.424	-1.698.460	5.963	1.729.228	-1.723.265
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	46.926	-98.736	90.299	205.531	-115.231	90.299	207.538	-117.238
1.55.5530.10	Abräumungen	140.102	65.424	143.599	151.837	-8.238	143.599	152.109	-8.510
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	0	-52.296	0	59.205	-59.205	0	57.812	-57.812
1.55.5530.13	Bereitstellung rituelles Waschhaus	-834	-3.714	2.631	12.962	-10.331	2.631	12.871	-10.240
Summe Produktgruppe		**1.104.997**	**-914.155**	**1.593.933**	**2.846.903**	**-1.252.970**	**1.593.933**	**2.870.042**	**-1.276.110**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

**) Die Aufwendungen enthalten keine kalkulatorischen Zinsen und keine anteiligen Steuerungsleistungen, die aber bei einer Gebührenrechnung zu berücksichtigen sind.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 67 Stadtgrün und Sport

Produktbereich / Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Ansatz 2025 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2025 -Euro- Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Ansatz 2026 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2026 -Euro- Saldo
1.55.5540	**Natur- und Landschaftspflege**								
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-18.936	-254.783	689	257.035	-256.346	690	257.115	-256.426
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-357	-66.122	790	61.140	-60.350	790	61.039	-60.249
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-3.209	-34.498	87	46.593	-46.506	87	46.440	-46.353
1.55.5540.04	geschütze Landschaftsbestandteile	0	-42.463	438	47.826	-47.388	438	47.701	-47.263
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	0	-28.610	67	31.672	-31.605	67	31.557	-31.490
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	0	-42.108	51	35.873	-35.822	51	35.784	-35.733
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-3.169	-65.609	115	77.356	-77.242	115	77.157	-77.042
Summe Produktgruppe		**-25.671**	**-534.193**	**2.237**	**557.496**	**-555.259**	**2.238**	**556.794**	**-554.556**
1.55.5550	**Land- und Forstwirtschaft**								
1.55.5550.01	Stadtwald	-16.598	-23.400	2.637	33.034	-30.397	2.637	32.998	-30.361
Summe Produktgruppe		**-16.598**	**-23.400**	**2.637**	**33.034**	**-30.397**	**2.637**	**32.998**	**-30.361**
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.6700	**Vorleistungen FB 67**								
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	0	-66.924	0	77.530	-77.530	0	75.773	-75.773
Summe Produktgruppe		**0**	**-66.924**	**0**	**77.530**	**-77.530**	**0**	**75.773**	**-75.773**
Summe Teilhaushalt		**148.269**	**-40.228.415**	**7.662.824**	**45.592.222**	**-37.929.398**	**7.418.733**	**45.097.544**	**-37.678.811**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.42.4210.01 - Sportförderung

Produktbeschreibung:

- Gewährung von Zuschüssen für die Instandhaltung, Instandsetzung und Modernisierung der Braunschweiger Sportstätten
- Gewährung von Zuschüssen für die Abwicklung des Sportbetriebes und von herausgehobenen Sportveranstaltungen der Braunschweiger Sportvereine

Produktziele:

- Förderung des Amateursports in Braunschweig in den Bereichen des Breiten- und des Leistungssports über alle Sportarten
- Gewährleistung von funktionsfähigen und gut ausgestatteten Sportstätten für möglichst optimale Trainings- und Wettkampf-bedingungen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.42.4210.01.01	Sportbetrieb
1.42.4210.01.02	Unterhaltung
1.42.4210.01.03	Besonderer Erhaltungsaufwand
1.42.4210.01.04	Investitionen
1.42.4210.01.05	Leistungszentren
1.42.4210.01.06	Sonstige Zuschüsse
1.42.4210.01.07	Sportveranstaltungen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	175.353	**211.912**	**203.129**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0	1.517	**2.012**	**2.026**
16	Abschreibungen	0	370.251	**398.051**	**403.779**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	1.613.740	2.545.435	**1.876.582**	**1.849.939**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	16.275	**21.339**	**21.522**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.613.740**	**3.108.831**	**2.509.897**	**2.480.395**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-1.613.740**	**-3.108.831**	**-2.509.897**	**-2.480.395**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.613.740**	**-3.108.831**	**-2.509.897**	**-2.480.395**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	13.827	**20.365**	**20.877**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-13.827	**-20.365**	**-20.877**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-1.613.740**	**-3.122.658**	**-2.530.262**	**-2.501.271**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sportbetrieb	€	505.776	425.038	522.491	502.230	484.369	494.056
Unterhaltung	€	936.709	1.019.889	982.969	1.228.794	1.310.153	1.336.356
Besonderer Erhaltungsaufwand	€	302.194	414.310	444.676	283.200	369.100	313.200

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.42.4241.02 - Sportstättenverwaltung

Produktbeschreibung:

- Planung, Bau, gärtnerische und technische Unterhaltung, Renovation und Sanierung von Sportanlagen
- Regelmäßige Kontrolle der ortsfest eingebauten Sportgeräte und der Sporteinrichtungen auf Verkehrssicherheit (nicht bei verpachteten Anlagen)

Produktziele:

Bedarfsgerechte Bereitstellung funktionsgerechter Anlagen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.42.4241.02.01	Verks.heit/Pflege/Entw. sonst. Sportstätten
1.42.4241.02.02	Sportstättenmodernisierung
1.42.4241.02.03	Sportstätten (Verpachtung)
1.42.4241.02.04	Verks.heit/Pflege/Entw. Schulsportanlagen
1.42.4241.02.05	Verks.heit/Pflege/Entw. Freizeitsp. öff. Grün

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	343.679	124.353	**124.975**	**125.600**
	Übrige ordentliche Erträge	0	101.146	**101.172**	**101.171**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**343.679**	**225.499**	**226.147**	**226.770**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.717.641	**2.054.098**	**2.055.285**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	114.145	1.720.192	**1.439.017**	**1.234.016**
16	Abschreibungen	818	2.003.736	**2.049.858**	**2.110.472**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	22.818	2.223.977	**2.310.208**	**2.337.592**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**137.781**	**7.665.546**	**7.853.181**	**7.737.365**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+205.898**	**-7.440.047**	**-7.627.034**	**-7.510.595**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	6.928	**6.928**	**6.928**
23	Außerordentliche Aufw.	0	6.928	**6.928**	**6.928**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+205.898**	**-7.440.047**	**-7.627.034**	**-7.510.595**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	1.280.007	251.300	**1.279.000**	**1.279.000**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	2.290	535.271	**823.213**	**823.366**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	1.277.717	-283.971	**455.787**	**455.634**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.483.615**	**-7.724.018**	**-7.171.247**	**-7.054.960**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sportflächen	m²	2.072.094	2.088.404	2.104.713	2.104.713	2.104.713	2.104.713
Sportflächen pro Einwohner	m²	8,26	8,25	8,24	8	8,24	8,24

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Wesentliches Produkt 1.42.4241.02 - Sportstättenverwaltung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme:
Nr.: 1

Multifunktionales Sport- und Bewegungsareal auf dem Gelände des ehemaligen Grabelandes in Leiferde

Wirkung: Schaffung von zusätzlichen Sportangeboten in Leiferde

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**821.500 €**	**Gesamt:**	**35.718 €**
Personal-auszahlungen.:	71.500 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	750.000 €	Abschrei-bungen:	35.718 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Fertigstellung 2025

Maßnahmezeitraum: 2024 bis 2025

Maßnahme:
Nr.: 2

Sanierung der Sportanlage Querum

Wirkung: Umwandlung des Tennenplatzes auf der Sportanlage Querum in einen Kunstrasenplatz

Betrifft Produkt(e):

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**697.200 €**	**Gesamt:**	**0 €**
Personal-auszahlungen.:	57.200 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	640.000 €	Abschrei-bungen:	0 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Fertigstellung 2028

Maßnahmezeitraum: 2025 bis 2028

Wesentliches Produkt

1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze

Produktbeschreibung:

- gärtnerische und technische Unterhaltung
- Verkehrssicherheit
- Sanierung und Grunderneuerung sowie Umplanungen im Bestand

von Kinderspiel- und Jugendplätze

Produktziele:

- Bedarfsgerechte Bereitstellung funktionsgerechter Anlagen
- Erhaltung und ggfs. Verbesserung der ursprünglichen Ausstattungsstandards
- Umfassende Verkehrssicherheit der Spieleinrichtungen
- Entwicklung und Erhalt vielfältiger Freiraumstrukturen mit spielpädagogischer Bedeutung

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.55.5510.01.01 Verk/Pflege/Entw. v.Kinderspiel-u.Bolzpl

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	694	**694**	**687**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**694**	**694**	**687**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	1.573.065	**1.642.014**	**1.661.119**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	54.314	1.377.982	**1.059.927**	**1.061.738**
16	Abschreibungen	0	98.847	**101.542**	**108.954**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	4.431	157.336	**144.051**	**145.527**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**58.745**	**3.207.231**	**2.947.533**	**2.977.339**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-58.745**	**-3.206.537**	**-2.946.839**	**-2.976.652**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	7.384	**7.384**	**7.384**
23	Außerordentliche Aufw.	0	7.384	**7.384**	**7.384**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-58.745**	**-3.206.537**	**-2.946.839**	**-2.976.652**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	3.244	98.980	**99.225**	**99.471**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-3.244	-98.980	**-99.225**	**-99.471**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-61.989**	**-3.305.516**	**-3.046.065**	**-3.076.123**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kinderspiel- und Jugendplätze pro Kind (0 - 17 Jahre)	m²	20,7	19,3	19,0	19,0	19,0	19,0

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Wesentliches Produkt **1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Inklusive Umgestaltung von Spiel- und Bewegungsräumen**

Nr.: **3**

Wirkung: Gemeinsame Nutzung von Spiel- und Bewegungsräumen von behinderten und nichtbehinderten Kindern

Betrifft Produkt(e): Betrifft Strat. Ziel Nr.: 2

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**1.920.214 €**	**Gesamt:**	**148.955 €**
Personal-auszahlungen.:	95.214 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	1.825.000 €	Abschrei-bungen:	148.955 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Teilfertigstellung 2025

Maßnahmezeitraum: 2018 bis 2027

Wesentliches Produkt

1.55.5510.04 - Begleitendes Grün

Produktbeschreibung:

- gärtnerische Unterhaltung und Entwicklung
- Sanierung und Grunderneuerung sowie Umplanung
- Verkehrssicherheit

von Grün und Bäumen an Straßen

- Aufbau und Führung des Straßenbaumkatasters
- Wildkrautbeseitigung im Stadtgebiet
- Mähen der Gebrauchsrasenflächen im Stadtbahnbegleitgrün

Produktziele:

- Entwicklung stadtbildprägender Grünstrukturen

- Verbesserung des Kleinklimas in den Straßen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.55.5510.04.01	Verk/Pflege/Entw. Öfftl. Grün an Straßen
1.55.5510.04.03	Wildkrautprojekt
1.55.5510.04.04	Verk/Pflege/Entw. Grün an Gleisanlagen

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	327.050	278.883	**228.195**	**228.145**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**327.050**	**278.883**	**228.195**	**228.145**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	3.778.060	**4.407.870**	**4.458.375**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	26.552	1.628.517	**1.248.713**	**1.234.900**
16	Abschreibungen	0	434.050	**466.826**	**515.822**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	89.980	584.811	**539.812**	**544.245**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**116.532**	**6.425.438**	**6.663.222**	**6.753.342**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+210.518**	**-6.146.555**	**-6.435.027**	**-6.525.196**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	266	20.296	**20.296**	**20.296**
23	Außerordentliche Aufw.	0	20.296	**20.296**	**20.296**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**266**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+210.785**	**-6.146.555**	**-6.435.027**	**-6.525.196**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	3.099	360.183	**365.262**	**365.127**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-3.099	-360.183	**-365.262**	**-365.127**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+207.686**	**-6.506.738**	**-6.800.289**	**-6.890.324**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Straßenbäume	31.602	31.714	31.836	32.000	32.100	32.200
Anzahl Straßenbäume pro laufendem km Straße	38,2	38,3	38,4	40	38,6	38,7

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Wesentliches Produkt

1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen

Produktbeschreibung:

- gärtnerische und technische Unterhaltung
- Sanierung und Grunderneuerung sowie Umplanung
- Verkehrssicherheit

von Parkanlagen aus verschiedenen Jahrhunderten
sowie wohnungsnahen Grünflächen und Grünzügen

Produktziele:

- Entwicklung eines flächendeckenden stadtbildprägenden Systems öffentlicher Park- und Grünanlagen

- Bereitstellung von Anlagen für die Nah- und Feierabenderholung

- Erhaltung der wertvollen, die Kernstadt maßgeblich prägenden historischen Parks

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.55.5510.06.01	Verkehrss/Pflege/Entw. von Parkanlagen
1.55.5510.06.02	Verk/Pflege/Entw. Grünanl/Grünverbindg.
1.55.5510.06.03	Umplan./Grunderneu./San. von Parkanlagen
1.55.5510.06.04	Umplan./Grund./San.Grünanl/Grünverbindg.

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	2.067.281	**256.079**	**15.058**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**2.067.281**	**256.079**	**15.058**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	2.942.543	**3.019.798**	**3.063.542**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	195.379	5.031.668	**2.170.334**	**1.907.388**
16	Abschreibungen	0	216.066	**235.799**	**258.433**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	79.500	**79.500**	**79.500**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	60.397	488.493	**423.395**	**427.082**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**255.776**	**8.758.269**	**5.928.826**	**5.735.945**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-255.776**	**-6.690.988**	**-5.672.747**	**-5.720.887**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	25.664	**25.664**	**25.664**
23	Außerordentliche Aufw.	0	25.664	**25.664**	**25.664**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-255.776**	**-6.690.988**	**-5.672.747**	**-5.720.887**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	8.933	195.769	**197.409**	**197.945**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-8.933	-195.769	**-197.409**	**-197.945**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-264.709**	**-6.886.757**	**-5.870.156**	**-5.918.832**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m²	30,8	30,6	30,4	30,3	30,2	30,1

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Wesentliches Produkt **1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Ökologisch orientierte naturnahe Pflege von öffentlichen Grünflächen**

Nr.: **4**

Wirkung: Steigerung der Biodiversität, Erhöhung der Artenvielfalt, Entwicklung von hochwertigen und erlebnisreichen Grünstrukturen

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1

Finanzbedarf	
Gesamt:	**187.500 €**
Personalaufwend.:	0 €
Sachaufwendungen:	187.500 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Etablierung von artenreichen Grünstrukturen

Maßnahmezeitraum: 2015 bis 2030

Maßnahme: **Schaffung von Fitnessparcours im Stadtgebiet**

Nr.: **5**

Wirkung: Ausweitung der niederschwelligen und vereinsungebundenen Sportangebote für breite Bevölkerungsgruppen zur Verbesserung von Fitness und Gesundheit

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 5

Finanzbedarf	Einz. / Ausz. f. Investitionen	Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**500.000 €**	**Gesamt:**	**33.333 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	500.000 €	Abschrei-bungen:	33.333 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Teilfertigstellung 2025

Maßnahmezeitraum: 2017 bis 2026

Wesentliches Produkt 1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Begrünungsmaßnahmen zum Ausgleich von Trockenschäden**

Nr.: **6**

Wirkung: Förderung des Klimaschutzes (CO2-Minderung) und der Klimaanpassung

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 7

Betrifft Produkt(e):
1.55.5510.06 Parkanlagen und Grünanlagen
1.55.5510.04 Begleitendes Grün

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**188.806 €**	**Gesamt:**	**0 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	1.888.806 €	Abschrei-bungen:	0 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	1.700.000 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Pflanzung von ca. 1.000 Klimabäumen inkl. relevanter Nebenleistungen; Anlage von ca. 7,5 ha Klimawälder

Maßnahmezeitraum: 2022 bis 2025

Maßnahme: **Leben in Vielfalt in Zeiten des Klimawandels**

Nr.: **7**

Wirkung: Erhalt und Stärkung der biologischen Vielfalt sowie die Förderung des natürlichen Klimaschutzes in kommunalen Gebieten im ländlichen Raum

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 7

Betrifft Produkt(e):
1.55.5510.06 Parkanlagen und Grünanlagen
1.55.5510.04 Begleitendes Grün

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**1.280.000 €**	**Gesamt:**	**0 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	6.400.000 €	Abschrei-bungen:	0 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	5.120.000 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Ökologische Aufwertung und Renaturierung von extensiv zu nutzenden Flächen; Anlegen von Blühstreifen und Blühflächen sowie Entsiegelung von Böden uvm.

Maßnahmezeitraum: 2024 bis 2027

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Wesentliches Produkt 1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Stillgewässersanierung mit minimalinvasiven Methoden**

Nr.: **8**

Wirkung: Aufwertung des natürlichen und landschaftkulturellen Erbes sowie Erhalt und Erhöhung der biologischen Vielfalt in besiedelten Bereichen

Betrifft Produkt(e):			Betrifft Strat. Ziel Nr.:
	1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	7
	1.55.5510.04	Begleitendes Grün	

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**1.080.000 €**	**Gesamt:**	**0 €**
Personal-auszahlungen.:	0 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	2.400.000 €	Abschrei-bungen:	0 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	1.320.000 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Aufwertung von Stillgewässern durch Teichentschlammung / Gewässersanierung

Maßnahmezeitraum: 2024 bis 2027

Wesentliches Produkt

1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung

Produktbeschreibung:

- Flottenmanagement für alle städt. Dienstfahrzeuge u. langsam fahrenden Arbeitsmaschinen und Anhängegeräten
- Neu- und Ersatzbeschaffung, Kauf - Leasing - Mieten
- Reparatursteuerung und Reparaturmanagement
- Abschluss von Rahmenliefer-, Service- und Wartungsverträgen und Vertragsverwaltung
- Bearbeitung von Kfz-Steuer- und Kfz-Versicherungsangelegenheiten; An- und Abmeldung von Fahrzeugen

Produktziele:

- Bedarfs- und termingerechte Beschaffung von Neu- und Ersatzfahrzeugen für die verschiedensten kommunalen Aufgabenstellungen
- Mitwirkung beim wirtschaftlichen Einsatz der städt. Fahrzeugflotte, z. B. durch Reparaturkostensteuerung und die möglichst kostengünstige Gestaltung von Service- und Wartungsverträgen

Zum Produkt gehörende ***Leistungen****:*

1.55.5510.11.01 Fuhrparkmanagement

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	7.496	8.498	**6.848**	**6.847**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**7.496**	**8.498**	**6.848**	**6.847**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	276.290	**318.664**	**325.650**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	1.368	88.009	**38.072**	**38.110**
16	Abschreibungen	0	54.041	**55.340**	**64.295**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	67.825	**73.433**	**74.158**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**1.368**	**486.166**	**485.510**	**502.213**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+6.128**	**-477.667**	**-478.662**	**-495.366**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+6.128**	**-477.667**	**-478.662**	**-495.366**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**110.600**	**110.600**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	16.582	**17.426**	**17.438**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-16.582	**93.174**	**93.162**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+6.128**	**-494.249**	**-385.488**	**-402.204**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beschaffung von Pedelecs	1	-	5		2	-
Beschaffung von Elektrofahrzeugen	4	-	-	20	10	-
Beschaffung von Brennstoffzellenfahrzeugen	-	-	5	-	-	-

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Wesentliches Produkt 1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umsetzung des Mobilitätskonzeptes unter Berücksichtigung von Elektomobilität und Carsharing**

Nr.: 9

Wirkung: Verringerung von Umweltbelastungen und Kohlendioxidemissionen sowie von Fahrzeugkosten (Reparaturen, Kfz-Steuer und Kfz-Versicherung) in Verbindung mit einem hoch ausgelasteten Fuhrpark

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 6

Betrifft Produkt(e):

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**3.663.866 €**	**Gesamt:**	**208.146 €**
Personal-auszahlungen.:	181.663 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	3.535.000 €	Abschrei-bungen:	209.741 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	52.796 €	Erträge:	1.595 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Aufbau einer klimaverträglichen Fahrzeugflotte für die Kernverwaltung

Maßnahmezeitraum: 2020 bis 2030

Wesentliches Produkt
1.55.5530.XX - Bestattungswesen

Produktbeschreibung:

- Planung
- Bau
- Gärtnerische und technische Unterhaltung
- Sanierung
- Verkehrssicherheit
- Betrieb

der Friedhöfe, der Feierhallen und des rituellen Waschhauses

Produktziele:

Bereitstellung von Grabflächen in angemessener Umgebung

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern
1.55.5530.10	Abräumungen
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung
1.55.5530.13	Bereitstellung rituelles Waschhaus

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
	Ordentliche Erträge				
	Entgelte	1.220.282	1.696.163	**1.500.000**	**1.500.000**
	Übrige ordentliche Erträge	87.681	88.524	**87.933**	**87.933**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**1.307.963**	**1.784.687**	**1.587.933**	**1.587.933**
	Ordentliche Aufwendungen				
13	Personalaufwendungen	0	1.452.909	**1.541.607**	**1.544.654**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	132.138	474.260	**532.139**	**535.861**
16	Abschreibungen	3.031	337.829	**338.117**	**350.259**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	65.529	364.152	**359.430**	**363.839**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**200.699**	**2.629.149**	**2.771.292**	**2.794.614**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+1.107.264**	**-844.462**	**-1.183.359**	**-1.206.681**
	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen				
22	Außerordentliche Erträge	0	6.000	**6.000**	**6.000**
23	Außerordentliche Aufw.	0	6.000	**6.000**	**6.000**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.107.264**	**-844.462**	**-1.183.359**	**-1.206.681**
	Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	2.267	69.692	**69.611**	**69.429**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-2.267	-69.692	**-69.611**	**-69.429**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+1.104.997**	**-914.155**	**-1.252.970**	**-1.276.110**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Urnenbeisetzungen Stadt- / Ortsteilfriedhöfe	746	734	751	850	850	850
Erdbestattungen Stadt- / Ortsteilfriedhöfe	159	210	191	170	170	170

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Die Aufwendungen enthalten keine kalkulatorischen Zinsen und keine anteiligen Steuerungsleistungen, die aber bei einer Gebührenrechnung zu berücksichtigen sind.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 67 - Stadtgrün und Sport**

Wesentliches Produkt **1.55.5530.XX - Bestattungswesen**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Bau Westfriedhof**

Nr.: **10**

Wirkung: Abdeckung des lokalen Bestattungsbedarfs im Westen der Stadt Braunschweig

Betrifft Produkt(e):

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 4

Finanzbedarf

Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**1.846.488 €**	**Gesamt:**	**120.762 €**
Personal-auszahlungen.:	96.488 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	1.750.000 €	Abschrei-bungen:	120.762 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) Teilfertigstellung 2025

Maßnahmezeitraum: 2019 bis 2026

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.342.383,81**	**5.743.354**	**4.187.782**	**3.947.550**		**4.038.674**	**4.057.354**	**4.076.128**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.059.102,61**	**-37.889.787**	**-34.516.822**	**-33.962.013**	**-25.745.000**	**-35.298.568**	**-35.876.333**	**-35.994.859**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**25.716.718,80**	**32.146.433**	**30.329.040**	**30.014.463**	**25.745.000**	**31.259.894**	**31.818.979**	**31.918.732**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.149,52	25.000	**25.000**	**25.000**		25.000	25.000	25.000
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen	1.071,65	100.000	**125.000**	**125.000**		125.000	125.000	125.000
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**43.221,17**	**125.000**	**150.000**	**150.000**		**150.000**	**150.000**	**150.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen	2.327.494,22	5.977.200	**3.100.300**	**3.100.200**	12.840.800	3.540.200	3.100.200	3.100.200
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	945.040,80	2.421.800	**891.800**	**1.191.800**	6.747.200	2.091.800	2.271.800	1.191.800
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen	405.930,53	60.000	**60.000**	**60.000**	240.000	60.000	60.000	60.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.678.465,55**	**8.459.000**	**4.052.100**	**4.352.000**	**19.828.000**	**5.692.000**	**5.432.000**	**4.352.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**3.635.244,38**	**8.334.000**	**3.902.100**	**4.202.000**	**19.828.000**	**5.542.000**	**5.282.000**	**4.202.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-29.351.963,18**	**-40.480.433**	**-34.231.140**	**-34.216.463**	**-45.573.000**	**-36.801.894**	**-37.100.979**	**-36.120.732**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-29.351.963,18**	**-40.480.433**	**-34.231.140**	**-34.216.463**	**-45.573.000**	**-36.801.894**	**-37.100.979**	**-36.120.732**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzhaushalt
FB 67 Stadtgrün und 0670 Sportreferat

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte 5S.670074 – Spielplätze / inklusive Umgestaltung – und 5S.670077 – Spielflächen / Qualifizierung und Entwicklung sind aufgrund der ähnlichen Inhalte gegenseitig deckungsfähig.

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 67 (Global FB 67) und GVG FB 67 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Gegenseitige Deckungsfähigkeit besteht innerhalb **eines** Programms zwischen den Investitionsprojekten mit der Budgetzuordnung

- Pr 13 - Sportstättenerneuerung -

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 19 (Zuwendungen für Investitionstätigkeit)

	2025	**2026**
davon für:		
- Zuwendungen für die Rekonstruktion historischer Parkanlagen	25.000 €	25.000 €
	25.000 €	**25.000 €**

zu Zeile 21 (Veräußerung von Sachvermögen):

	2025	2026
davon:		
- Verkaufserlöse von Sachanlagen	**125.000 €**	**125.000 €**

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen):

Im Teilfinanzhaushalt des FB 67 werden investive Bauprojekte in den Bereichen öffentliches Grün/Landschaftsbau, Sport sowie im Bereich Bestattungswesen abgebildet. Die entsprechenden Einzel- und Sammelprojekte und deren Budgetzuordnung sind aus dem Investitionsprogramm 2024 - 2029 ersichtlich.

	2025	2026
davon für:		
- Sanierung von Sportstätten (5S.670059)	557.300 €	507.200 €
- Sanierung Wegesysteme Bürgerpark (5S.670073)	150.000 €	150.000 €
- sonstige Baumaßnahmen beim FB Stadtgrün und Sportreferat (u.a. diverse Sammelansätze)	2.393.000 €	2.443.000 €
	3.100.300 €	**3.100.200 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	2026
davon für:		
- Umsetzung des E-Mobilitätkonzeptes (4S.670055)	340.000 €	340.000 €
- Ersatz- und Neubeschaffungen von Geräten und Maschinen für die Grünflächenunterhaltung sowie Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für den FB 67 (ohne Bestattungswesen) (über 1.000 € netto)	531.800 €	831.800 €
- Beschaffungen für das Bestattungswesen (über 1.000 € netto)	20.000 €	20.000 €
	891.800 €	**1.191.800 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

zu Zeile 29 (Aktivierbare Zuwendungen):

	2025	2026
davon für		
- Investitionszuschüsse an Sportvereine für Neu- und Umbau von Sporthallen, Turnhallen, Sportanlagen sowie für die Beschaffung von Sportplatzpflegegeräten (4S.670014)	**60.000 €**	**60.000 €**

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 67 Stadtgrün und Sport**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	4S.670055 E-Mobilitätskonzept / Umsetzung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	20.730			20.730				
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**20.730**			**20.730**				
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.485.000	340.000	340.000	1.785.000	340.000	340.000		
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.485.000**	**340.000**	**340.000**	**1.785.000**	**340.000**	**340.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.464.270**	**-340.000**	**-340.000**	**-1.764.270**	**-340.000**	**-340.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.
In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 67 Stadtgrün und Sport**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.670093 SpA Querum / Umwandlung Tennenplatz-Kunstrasenplatz	**Gesamtinvestitionssumme** - Euro -	**Ansatz des Haushaltsjahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushaltsjahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereitgestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	640.000			200.000		440.000		
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**640.000**			**200.000**		**440.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-640.000**			**-200.000**		**-440.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 67 Stadtgrün und Sport**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.670011 FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.850.000	530.000	830.000	Nicht relevant (Global-Projekt)	830.000	830.000		
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.850.000**	**530.000**	**830.000**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**	**830.000**	**830.000**		
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-3.850.000**	**-530.000**	**-830.000**	**Nicht relevant (Global-Projekt)**	**-830.000**	**-830.000**		

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Die Projektauswertung erfolgt erst ab dem Jahr 2025. In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 67 Stadtgrün und Sport**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5S.670081 FB 67: 11 Holder Schlepper/Beschaffung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen								
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.980.000					900.000	1.080.000	
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.980.000**					**900.000**	**1.080.000**	
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.980.000**					**-900.000**	**-1.080.000**	

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 67 Stadtgrün und Sport**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

	4E.210334 Gebäude Dessaustr./ Anbau+ Sanierung	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	1.610.000	362.500	297.500	950.000	297.500			
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.610.000**	**362.500**	**297.500**	**950.000**	**297.500**			
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-1.610.000**	**-362.500**	**-297.500**	**-950.000**	**-297.500**			

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 67 Stadtgrün und Sport**

II. nachrichtliche Darstellung von Investitionen der Grundstücks- und Gebäudewirtschaft[1]

4E.210473 Sportfunktionsgebäude Rote Wiese/Sanierung		**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	2.400.000							
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.400.000**							
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**2.400.000**							

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

Das Projekt besteht auch aus nicht werterhöhenden Teilen, die hier nicht abgebildet sind.

Teilhaushalt

Fachbereich 68

Umwelt

(Der Teilhaushalt „Fachbereich 68“ beinhaltet nunmehr das „Referat 0680 - Grün- und Freiraumplanung“)

Teilhaushalt:	FB 68 - Umwelt

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Sicherung einer zukunftsfähigen und nachhaltigen Entwicklung Braunschweigs unter besonderer Berücksichtigung des Umweltschutzes sowie einer integrierten Freiraumplanung
2.	Erhaltung und Verbesserung der Lebensqualität durch Schutz der Umweltgüter einschließlich der Aufarbeitung der Hochwasserproblematik, des Lärmschutzes und der Verbesserungen der aquatischen Lebensbereiche durch Renaturierung
3.	Planung und Durchführung effektiver Maßnahmen zum Klimaschutz und zur Anpassung an den Klimawandel, als Beitrag der Stadt Braunschweig zur Bewältigung der globalen Herausforderungen durch den Klimawandel, inklusive dem Erhalt, der Aufwertung und der Schaffung zusätzlicher Freiräume
4.	Sanierung von Altlasten und Brachflächen zur Sicherung natürlicher Wasserreserven und zum Schutz der natürlichen Bodenfunktionen in den Außenbereichen sowie der Reduzierung der von Blindgängern aus dem zweiten Weltkrieg ausgehenden Gefahr
5.	Steigerung der Biodiversität durch Vernetzung, extensive Pflege schutzbedürftiger Bereiche und Neuanlage artengerechter Landschaftsbestandteile sowie Erhalt, Förderung und Unterschutzstellung von natur- und landschaftsbedeutenden Strukturen, bei gleichzeitiger Ausweitung und Attraktiveren der Öffentlichkeitsarbeit und Bewusstseinsbildung sowie der Beteiligungsprozesse inkl. neuer Formate zur angebotsorientierten Förderung einer Sensibilität und wertschätzenden Achtung der Natur insbesondere für Kinder und Jugendliche
6.	Bereitstellung von neuen Parkanlagen, Spiel- und Jugendplätzen und Pocket Parks als Ankerpunkte einer multifunktionalen „grünen Infrastruktur“ im Stadtgefüge sowie der Neubau und die grundlegende Umgestaltung von Außenanlagen insbes. an städtischen Schulen und Kitas als nutzerspezifische Angebote und Orte für Bewegung, Begegnung und Kommunikation in einem familienfreundlichen Braunschweig

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 68 Umwelt**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	306.234,00	628.400	**1.272.500**	191.500	194.200	171.254	171.810
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		9.931	**9.931**	9.931	9.931	9.931	9.931
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	109.301,80	112.400	**112.400**	112.400	115.210	115.786	116.365
6	Privatrechtliche Entgelte	1.734,69		**18.839**	18.939	19.412	19.509	19.607
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.881,52	459.622	**459.622**	459.622	471.113	473.468	475.836
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen		229.269	**103.214**	105.276	65.000		
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	33.166,17	1.500	**1.500**	1.500	1.538	1.545	1.553
12	**Summe ordentliche Erträge**	**748.318,18**	**1.441.122**	**1.978.005**	**899.168**	**876.403**	**791.494**	**795.101**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	5.551.669,07	6.264.611	**7.277.463**	7.090.407	7.257.837	7.403.788	7.554.354
14	Versorgungsaufwendungen	459.633,91	458.400	**519.200**	531.800	548.872	565.957	583.113
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.379.389,11	2.947.800	**4.169.869**	2.223.134	1.740.427	1.678.741	1.712.023
16	Abschreibungen	6.743,67	2.170.853	**2.416.332**	2.559.409	2.614.203	2.614.203	2.614.203
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	782.607,08	742.000	**612.800**	597.075	624.875	232.746	243.219
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	801.681,98	1.313.724	**1.271.477**	1.213.226	1.221.464	1.241.478	1.266.832
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**9.981.724,82**	**13.897.388**	**16.267.141**	**14.215.051**	**14.007.678**	**13.736.913**	**13.973.744**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-9.233.406,64**	**-12.456.266**	**-14.289.135**	**-13.315.884**	**-13.131.275**	**-12.945.419**	**-13.178.643**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 68 Umwelt**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	1.938,86						
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.982,52						
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**-43,66**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-9.233.450,30**	**-12.456.266**	**-14.289.135**	-13.315.884	**-13.131.275**	**-12.945.419**	**-13.178.643**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	457.169,25	602.157	**677.780**	661.740	683.696	683.696	683.696
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-457.169,25	-602.157	**-677.780**	-661.740	-683.696	-683.696	-683.696
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-9.690.619,55**	**-13.058.423**	**-14.966.916**	**-13.977.624**	**-13.814.971**	**-13.629.115**	**-13.862.339**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **FB 68 Umwelt**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt des Fachbereiches 68 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG FB 68 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

Zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):	**2025**	**2026**
- Zuweisungen von Land für Projekte		
Insbesondere für		
- Renaturierung der Schunter im Bereich Querum	1.080.000 €	0 €

Erläuterungen der Abweichung zwischen 2024 und 2025*)

Die Abweichungen im Haushaltsjahr 2025 ergeben sich im Einzelnen aus:
Verantwortlich für den Anstieg ist hauptsächlich die Renaturierung der Schunter im Bereich Querum, die im Jahr 2025 vorangetrieben werden soll. Höhere Zuwendungen gibt es außerdem für den Naturschutz bzw. Artenschutz durch die Inanspruchnahme von Fördergelder des Landes.

zu Zeile 9 (Aktivierungsfähige Eigenleistungen):	**2025**	**2026**
Insgesamt	103.214 €	105.276 €

Erläuterungen der Abweichung zwischen 2024 und 2025/26 *)
Aufgrund von Haushaltseinsparungen wurden in den Haushaltsjahren 2025/26 im Vergleich zum Vorjahren ein geringeres Finanzvolumen für investive Projekte des Ref.0680 veranschlagt. Dementsprechend reduziert sich die Planerlöse durch aktivierte Eigenleistungen in den Haushaltsjahren 2025/2026.

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		
Insbesondere für		
- Umsetzung des Hochwasserschutzkonzepts	1.050.000 €	400.000 €
- Renaturierung der Schunter im Bereich Querum	1.200.000 €	0 €
- Natura 2000	60.000 €	60.000 €
- Altlasten Breite Straße	50.000 €	50.000 €
. - Unterhaltung der Grünanlagen		
Insbesondere für		
- Instandhaltung der Hochwasserschutz-Anlagen	200.000 €	150.000 €
- Landschaftsrahmenplan	100.000 €	100.000 €
- Landschaftsschutz	25.791 €	25.119 €
- Artenschutz	21.500 €	21.410 €
- Besondere Verwaltungs- und Betreibsaufwendungen		
- Insgesamt:	523.869 €	537.334 €

Erläuterungen der Abweichung zwischen 2024 und 2025*)
Der größte Teil der Ausgabensteigerung ist auf die Realisierung von Maßnahmen des Hochwasserschutzes in verschiedenen Stadtgebieten zurückzuführen. Daneben ist die Realisierung der Schunter-Renaturierung in Bereich Querum im Haushaltsjahr 2025 zu nennen (siehe auch Erläuterung zu Zeile 2). Auf der Gegenseite wurde durch Einsparungsmaßnahmen im Ergebnishaushalt bei bes. Betriebsaufwendung die Aufwendungen reduziert.

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungsmaßnahmen bei Einzelprojekten (4E.xxxxxx / 4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereichs 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

Anmerkungen

Nach Abzug des oben angegebenen Aufwands berücksichtigt die Produktübersicht alle Erträge und Aufwendungen des Teilergebnishaushalts, die sich aus den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, sowie den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen addieren. Eine Besonderheit sind die Erträge aus aktivierungsfähigen Eigenleistungen i. H. v. 103.213,64 € in 2025 und 105.275,84 € in 2026. Diese bilden im Teilergebnishaushalt eine Gegenposition zum Personalaufwand, der bei der Erstellung von Anlagegütern berücksichtigt wird. In der Produktübersicht ist dieser Ertrag nicht enthalten, stattdessen ist der Personalaufwand entsprechend gemindert.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314013 IM Zuweisungen vom Bund	35.593,40	4.900	1.000				
314110 Zuweisungen vom Land	78.373,50		108.000	108.000	110.700	111.254	111.810
314113 IM Zuweisungen vom Land	181.317,10	623.500	1.163.500	83.500	83.500	60.000	60.000
314610 Zuschüsse sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.000,00						
314813 IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	700,00						
314820 Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	250,00						
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**306.234,00**	**628.400**	**1.272.500**	**191.500**	**194.200**	**171.254**	**171.810**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316125 lfdPr-Auflösung SoPo Invest.Zuwendung (zweckgeb.)		9.931	9.931	9.931	9.931	9.931	9.931
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**9.931**	**9.931**	**9.931**	**9.931**	**9.931**	**9.931**
Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.							
331110 Verwaltungsgebühren	108.641,80	112.400	112.400	112.400	115.210	115.786	116.365
332110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	660,00						
*** Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer f. Inv.**	**109.301,80**	**112.400**	**112.400**	**112.400**	**115.210**	**115.786**	**116.365**
Privatrechtliche Entgelte							
341110 Mieten und Pachten	1.734,69		18.839	18.939	19.412	19.509	19.607
*** Privatrechtliche Entgelte**	**1.734,69**		**18.839**	**18.939**	**19.412**	**19.509**	**19.607**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348010 Erstattung Bund	17.251,27	14.300	14.300	14.300	14.657	14.731	14.804
348110 Erstattung Land	62.342,95	55.322	55.322	55.322	56.705	56.989	57.274
348213 IM Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.789,05						
348310 Erstattung Zweckverbänden	164.518,00	180.000	180.000	180.000	184.500	185.423	186.350

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
348410 Erstattung sonstigen öffentlichen Bereich	15.457,58						
348510 Erstattung verb.Untern., Betei.+Sondervermögen		80.000	80.000	80.000	82.000	82.410	82.822
348520 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderverm., Service,HR	3.522,67	120.000	120.000	120.000	123.000	123.615	124.233
348710 Erstattung privaten Unternehmen		10.000	10.000	10.000	10.250	10.301	10.353
348713 IM Erstattung privaten Unternehmen	8.000,00						
348810 Erstattung von übrigen Bereichen	18.000,00						
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**297.881,52**	**459.622**	**459.622**	**459.622**	**471.113**	**473.468**	**475.836**
Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
371140 Plan Erlöse Aktivierte Eigenleist. (KA1)		229.269	103.214	105.276	65.000		
*** Aktivierungsfähige Eigenleistungen**		**229.269**	**103.214**	**105.276**	**65.000**		
Sonstige ordentliche Erträge							
356120 Zwangsgelder	30.900,00						
356190 Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	2.266,17	1.500	1.500	1.500	1.538	1.545	1.553
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**33.166,17**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.538**	**1.545**	**1.553**
**** Ordentliche Erträge**	**748.318,18**	**1.441.122**	**1.978.005**	**899.168**	**876.403**	**791.494**	**795.101**
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	969.778,98	1.010.700	1.097.600	1.123.200	1.145.664	1.168.577	1.191.949
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	3.471.483,50	3.543.055	4.224.400	4.304.000	4.443.019	4.531.879	4.622.517
401240 Tariflich Beschäftigte Auszubildende Entgelt			12.400	30.800	31.416	32.044	32.685
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	183.599,12	231.847	238.400	243.200	249.304	254.291	259.377
402240 AG-Anteil Zusatzversicherung Tarifl.Besch.Azubi			600	1.600	1.812	1.849	1.886
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	666.419,85	715.081	885.400	902.600	905.037	923.138	941.601
403240 gesetzl. Sozialvers Tarifl.Besch.Azubi			2.600	6.200	6.188	6.312	6.438

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	4,77						
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	94.214,31	87.200	113.100	117.200	119.544	121.935	124.374
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	142.633,93	574.125	599.291	307.754	302.338	308.536	316.280
406110 Rückstellungen für Beihilfen	23.534,61	95.581	103.672	53.853	53.514	55.226	57.247
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		7.023					
920301 Uml. Endkostenstellen auf PSP Personalk.		0					
920311 Uml. Vorleistungen auf PSP Personalk.		0					
*** Personalaufwendungen**	**5.551.669,07**	**6.264.611**	**7.277.463**	**7.090.407**	**7.257.837**	**7.403.788**	**7.554.354**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	386.697,20	404.300	433.600	443.900	459.214	474.506	489.833
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	72.936,71	54.100	85.600	87.900	89.658	91.451	93.280
*** Versorgungsaufwendungen**	**459.633,91**	**458.400**	**519.200**	**531.800**	**548.872**	**565.957**	**583.113**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.419.804,12	1.627.000	2.747.000	879.500	385.000	341.000	341.000
421270 Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen	18.498,28	100.600	270.600	220.600	170.600	120.600	120.600
422110 Aufwend.Unterhaltung Betr.u. Gesch.Ausstatt.	4.379,42	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
422130 Unterhaltung Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	2.005,65	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
422140 Aufwendungen für Wartung Software	24.520,71	56.800	56.800	56.800	56.800	56.800	56.800
422210 GVG bis 150 Euro - nicht mehr zu bebuchen		6.200	7.700	7.700	7.738	7.971	8.210
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro	59.728,20						
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR	63.619,77	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	199,94						
424100 Reinigung		1.500	1.500	1.500	1.515	1.560	1.607

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
424190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	1.505,35						
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	1.980,52	2.000					
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	4.047,36	2.500					
426110 Aufwand Dienst-+Schutzkleidung,pers.Ausrüst.	3.082,02	4.000	4.000	4.000	4.040	4.161	4.286
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	24.379,25	26.500	28.500	28.500	28.785	29.649	30.538
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	443.947,26	590.500	523.869	537.334	594.385	612.217	630.583
427114 IM Planungskosten	19.288,74	12.400	2.700				
427115 Planungskosten	185.460,10	326.800	306.800	306.800	309.868	319.164	328.739
427125 Lebensmittel	4.988,46	4.500	7.200	7.200	7.272	7.490	7.715
427135 medizinischer Sachbedarf	591,84	400	400	400	404	416	429
427140 Veranstaltungen	40.840,42	52.500	81.000	51.000	51.510	53.056	54.647
427145 EDV-Kosten	230,77	1.500	8.300	8.300	8.383	8.635	8.894
427155 Sonstige Verbrauchsmittel	249,36						
427180 Veröffentlichungen	16.491,09	9.000	11.500	11.500	11.615	11.964	12.322
427190 Sonstige Sachaufwendungen	4.828,17	57.400	47.100	47.100	47.571	48.998	50.468
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	15.569,65	40.800	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
429110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		4.000	14.000	4.000	4.040	4.161	4.286
429113 IM Sonstige Aufwendungen für Sachleist.	19.152,66						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**2.379.389,11**	**2.947.800**	**4.169.869**	**2.223.134**	**1.740.427**	**1.678.741**	**1.712.023**
Abschreibungen							
471110 AfA unbeb. Grundstücke + grundstücksgleiche Rechte		1.999.651	2.304.823	2.447.788	2.503.154	2.503.154	2.503.154
471130 AfA Gebäude		100.795	100.799	100.796	100.799	100.799	100.799
471143 AfA Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		5.800	5.799	5.801	5.799	5.799	5.799

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
471144 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		2.869	2.855	2.719	2.719	2.719	2.719
471160 AfA Fahrzeuge		649	528	528			
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.856	1.528	1.777	1.732	1.732	1.732
471180 AfA Geringwertige Vermögensgegenstände		58.233					
472111 AfA auf Forderungen	6.743,67						
*** Abschreibungen**	**6.743,67**	**2.170.853**	**2.416.332**	**2.559.409**	**2.614.203**	**2.614.203**	**2.614.203**
Transferaufwendungen							
431310 Zuweisung an Zweckverbände	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.125	26.004	27.175
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	173.918,85	217.000	187.800	172.075	199.750	206.741	216.044
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	583.688,23	500.000	400.000	400.000	400.000		
*** Transferaufwendungen**	**782.607,08**	**742.000**	**612.800**	**597.075**	**624.875**	**232.746**	**243.219**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
441110 Sonstige Personalaufwendungen	1.080,00	11.000	11.000	11.000	11.055	11.387	11.842
442110 Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.204,80	4.900	4.900	4.900	4.924	5.072	5.275
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	4.820,41	3.850	3.850	3.850	3.869	3.985	4.145
443120 Fernsprech-, Internetaufwendungen	879,16						
443135 Bankgebühren + Porto	47,98						
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	38.680,72	149.500	100.500	100.500	101.003	104.033	108.194
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	672,60						
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	5.305,43	6.300	6.300	6.300	6.331	6.521	6.782
443160 Zeitschriften	6.024,56	6.000	5.500	5.500	5.527	5.693	5.921
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen	21.547,42	5.100	5.100	5.100	5.126	5.279	5.491
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	11.492,75	10.900	13.400	13.400	13.467	13.871	14.426

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
444140 Aufwendungen für Schadensfälle	851,15						
445110 Erstattung an das Land	265.441,50	313.000	313.000	313.000	314.565	324.002	336.962
445510 Erstattung an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	-1.850,84	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	231.865,47	502.672	462.421	430.221	430.221	430.221	430.221
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	71.038,84	55.360	192.526	175.400	178.908	182.486	186.136
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	129.740,22	219.800	128.720	120.600	123.012	125.472	127.982
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
445520 E. an GM-kleinere funktionale Umbauten (PK+SK)	109,36	700	700	700	700	700	700
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	2.760,27						
445522 Erst.anGebMan.- Instandh. Betriebs-/Geschäftsausst	642,28						
445527 Erstatt.vU/B/S - sonst. Servicekosten	219,02						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	5.796,66	10.442	11.560	10.755	10.755	10.755	10.755
445717 Erstatt.priv.Untern.- SEBS / Nds. Wassergesetz	175,82						
445810 Erstattung an übrige Bereiche		2.200					
448210 Säumniszuschläge	136,40						
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**801.681,98**	**1.313.724**	**1.271.477**	**1.213.226**	**1.221.464**	**1.241.478**	**1.266.832**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**9.981.724,82**	**13.897.388**	**16.267.141**	**14.215.051**	**14.007.678**	**13.736.913**	**13.973.744**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-9.233.406,64**	**-12.456.266**	**-14.289.135**	**-13.315.884**	**-13.131.275**	**-12.945.419**	**-13.178.643**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501213 IM Empfangene Schadensersatzleistungen	1.938,86						
*** Außerordentliche Erträge**	**1.938,86**						
511993 IM Sonstige außergewöhnliche Aufwend.	1.982,52						
*** Außerordentliche Aufwendungen**	**1.982,52**						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

FB 68 Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Außerordentliches Ergebnis**	**-43,66**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-9.233.450,30**	**-12.456.266**	**-14.289.135**	**-13.315.884**	**-13.131.275**	**-12.945.419**	**-13.178.643**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	457.169,25	602.157	677.780	661.740	683.696	683.696	683.696
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-457.169,25**	**-602.157**	**-677.780**	**-661.740**	**-683.696**	**-683.696**	**-683.696**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-9.690.619,55**	**-13.058.423**	**-14.966.916**	**-13.977.624**	**-13.814.971**	**-13.629.115**	**-13.862.339**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	750.257,04	1.441.122	1.978.005	899.168	876.403	791.494	795.101
Summe aller Aufwendungen	10.440.876,59	14.499.545	16.944.921	14.876.792	14.691.374	14.420.609	14.657.440

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 68 Umwelt

Produktbereich *Bezeichnung* **Produktgruppe** **Bezeichnung**		Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.51	***Räumliche Planung und Entwicklung***								
1.51.5119	**Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung**								
1.51.5119.01	Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung	-417	-1.437.590	0	1.658.808	-1.658.808	0	1.716.446	-1.716.446
1.51.5119.03	Objektplanung und Baudurchführung	-16.979	-2.553.180	9.931	3.109.121	-3.099.190	9.931	3.224.585	-3.214.654
Summe Produktgruppe		**-17.396**	**-3.990.770**	**9.931**	**4.767.929**	**-4.757.998**	**9.931**	**4.941.031**	**-4.931.100**
1.53	***Ver- und Entsorgung***								
1.53.5372	**Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht**								
1.53.5372.02	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	-66.349	-254.940	14.612	365.719	-351.107	14.591	347.855	-333.264
Summe Produktgruppe		**-66.349**	**-254.940**	**14.612**	**365.719**	**-351.107**	**14.591**	**347.855**	**-333.264**
1.53.5382	**Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht**								
1.53.5382.01	Wasserrecht	-225.142	-941.520	367.988	1.269.977	-901.989	367.953	1.210.416	-842.462
Summe Produktgruppe		**-225.142**	**-941.520**	**367.988**	**1.269.977**	**-901.989**	**367.953**	**1.210.416**	**-842.462**
1.55	***Natur-und Landschaftspflege***								
1.55.5522	**Hochwasserschutz**								
1.55.5522.01	Hochwasserschutz	-251.459	-815.799	0	1.536.121	-1.536.121	0	830.466	-830.466
Summe Produktgruppe		**-251.459**	**-815.799**	**0**	**1.536.121**	**-1.536.121**	**0**	**830.466**	**-830.466**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

FB 68 Umwelt

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.56	*Umweltschutz*								
1.56.5610	**Umweltschutz**								
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-150.497	-657.996	26.623	402.282	-375.659	26.629	366.648	-340.019
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	2.580	-64.875	12.196	82.435	-70.239	12.202	79.837	-67.635
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-122.071	-394.777	6.475	575.769	-569.294	6.652	575.978	-569.326
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-209.100	-818.363	1.130.179	1.999.504	-869.326	50.045	757.712	-707.667
1.56.5610.06	Artenschutz	-127.646	-355.123	70.806	622.791	-551.985	70.792	599.709	-528.917
1.56.5610.07	Bodenabbau	-14.279	-46.330	486	60.590	-60.104	474	56.895	-56.421
1.56.5610.09	Bodenschutz, Altlasten und Kampfmittel	-470.621	-1.510.171	95.503	1.549.207	-1.453.704	95.348	1.439.926	-1.344.579
1.56.5610.10	Umweltplanung	-127.806	-271.313	1.089	402.489	-401.401	1.142	352.656	-351.514
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-197.765	-243.024	0	231.536	-231.536	0	207.420	-207.420
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg.	-8.720	-154.739	18.900	167.504	-148.604	18.900	164.678	-145.778
1.56.5610.15	Klimaschutz	-329.723	-1.994.257	114.006	2.466.760	-2.352.755	113.233	2.447.799	-2.334.566
1.56.5610.16	Umweltinformationssystem	-51.314	-158.223	0	112.289	-112.289	0	156.427	-156.427
1.56.5610.17	Kampfmittelbeseitigung	-195.455	-326.263	6.000	206.355	-200.355	6.000	214.107	-208.107
Summe Produktgruppe		**-2.002.418**	**-6.995.454**	**1.482.261**	**8.879.511**	**-7.397.250**	**401.417**	**7.419.792**	**-7.018.376**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 68 Umwelt**

Produktbereich / **Produktgruppe** / Produkt	*Bezeichnung* / **Bezeichnung** / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.99	***Vorleistungen***								
1.99.6800	**Vorleistungen FB 68**								
1.99.6800.01	Vorleistungen FB 68	-24.924	-50.893	0	22.450	-22.450	0	21.956	-21.956
Summe Produktgruppe		**-24.924**	**-50.893**	**0**	**22.450**	**-22.450**	**0**	**21.956**	**-21.956**
Summe Teilhaushalt		**-2.587.688**	**-13.049.376**	**1.874.792**	**16.841.707**	**-14.966.916**	**793.892**	**14.771.516**	**-13.977.624**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.51.5119.01 - Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung

Produktbeschreibung:

In diesem Produkt werden die übergeordneten und konkreten freiraumplanerischen Zielvorstellungen, unter der notwendigen Berücksichtigung der sich aus dem vollziehenden Klimawandel ergebenden Notwendigkeiten (Stichworte: Nachhaltigkeit, Schwammstadt, Brechung von Temperaturspitzen, Erhöhung der Biodiversität und Aufenthalstqualitäst etc.) , entwickelt und über die zur Verfügung stehenden Planungsinstrumente in die Bauleitplanung, Grünflächenplanung und benachbarte Fachplanungen eingespeist.

Produktziele:

- Entwurf freiraumplanerischer und landschafts- pflegerischer Ziele und Integration in die Stadtentwicklung
- Sicherung und Entwicklung der für eine lebenswerte Stadt notwendigen Freiräume
- Schaffung von Grünstrukturen und multifunktionaler Freiräume unter Berücksichtigung erforderlicher Klimawandelfolgen- maßnahmen

*Zum Produkt gehörende **Leistungen** :*

1.51.5119.01.11	Landschaftsplanung
1.51.5119.01.12	Freiraumplanung
1.51.5119.01.13	Grünordnungsplanung
1.51.5119.01.14	Städtebaul. Rahmenplanung, inform. Pl.
1.51.5119.01.15	Betreuung v. Verfahren ext. Planungstr.
1.51.5119.01.16	Städtebauliche Sanierung/Entwicklung
1.51.5119.01.17	Städtebauliche Verträge
1.51.5119.01.18	Mitwirkung Baugenehmigungsverfahren

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**0**	**0**
	Übrige ordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	0	624.573	**830.795**	**871.050**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	310	386.268	**372.858**	**368.205**
16	Abschreibungen	0	252.488	**274.132**	**293.200**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	107	99.960	**96.649**	**97.416**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**417**	**1.363.289**	**1.574.436**	**1.629.871**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-417**	**-1.363.289**	**-1.574.436**	**-1.629.871**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-417**	**-1.363.289**	**-1.574.436**	**-1.629.871**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	74.301	**84.373**	**86.575**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-74.301	**-84.373**	**-86.575**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-417**	**-1.437.590**	**-1.658.808**	**-1.716.446**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Planungsverfahren	Stück	37	38	43	45	46	43

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 68 - Umwelt**

Wesentliches Produkt 1.51.5119.01 - Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Ausbau Ringgleis zur Fuß- und Radwegverbindung**

Nr.: **1**

Wirkung: Erhöhung des Erholungswertes für die Braunschweiger Bürger durch Schaffung eines die Stadt umlaufenden Freizeitweges

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1, 2, 6

Betrifft Produkt(e):

Finanzbedarf			
Einz. / Ausz. f. Investitionen		Jährlicher Folgeaufwand	
Gesamt:	**16.254.435 €**	**Gesamt:**	**1.058.086 €**
Personal-auszahlungen.:	1.824.952 €	Personal-aufwendungen.:	0 €
Sach-auszahlungen.:	14.429.483 €	Abschrei-bungen:	1.058.086 €
		Übrige Sach-aufwendungen:	0 €
Einzahlungen:	0 €	Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2023/2024: Projektierung weiterer Teilabschnitte des Ringgleises im östlichen und südlichen Abschnitt; Der vorläufige wassergebundene Wegebelag soll bis 2024 ff. sukzessive in den stärker frequentierten Abschnitten vorzugsweise in gelber Pflasterbauweise ausgebaut werden.

Maßnahmezeitraum: 2009 bis 2030

Maßnahme: **Erstellung eines Freiraumentwicklungskonzeptes für die Stadt Braunschweig**

Nr.: **2**

Wirkung: Erstellung von Grundlagen für die strukturelle Freiraumsicherung und -entwicklung im Rahmen der Stadtentwicklungsplanung (Neuaufstellung Flächennutzungsplan, Bebauungspläne) und für Maßnahmen zur Erhöhung der Freiraumqualität und des Erholungswertes für die Braunschweiger Bürgerinnen und Bürger, fortlaufend

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 1, 2

Betrifft Produkt(e):

Finanzbedarf	
Gesamt:	**334.864 €**
Personalaufwend.:	202.864 €
Sachaufwendungen:	132.000 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2023/2024: Erarbeitung von gesamtstädtischen Konzepten hinsichtlich ders Freizeitwegenetzes (RINGGLEIS und Anbindungen, Okerwanderweg, KDW, sukzessive Weiterführung des Freiraumentwicklungskonzeptes, Zuarbeit dieser Belange auf Ebene der Bauleitplanung - fortlaufend

Maßnahmezeitraum: 2017 bis 2025

Wesentliches Produkt

1.56.5610.09 - Bodenschutz, Altlasten

Produktbeschreibung:

- Recherche nach schädlichen Bodenveränderungen / Altlasten und durch diese verursachten Grundwasserverunreinigungen
- Überwachung, Untersuchung und Einleitung von Maßnahmen zur Sicherung / Sanierung der Untergrundbelastungen u. a. durch Ersatzvornahmen oder öffentlich-rechtliche Verträge
- Überwachung ehemaliger öffentlicher Abfallentsorgungsanlagen
- Untersuchung von altlastverdächtigen Flächen in Baugebieten zur Klärung und Sicherstellung der gefahrlosen Nutzung
- Führung des Altlastenverzeichnisses und Erteilung von Auskünften hieraus
- Erfassung der natürlichen Bodenfunktionen zur Bewertung von Eingriffen in das Schutzgut.
- Prüfen und Beurteilen von Bodenschutzplänen und Bodenschutzkonzepten im Rahmen von Infrastruktur- und Renaturierungsmaßnahmen

Produktziele:

- Erhaltung und Verbesserung der Lebensqualität durch Schutz des Bodens und des Grundwassers
- Abwehr von Gefahren durch Verunreinigungen bzw. von belasteten Flächen auch bzgl. vorhandener Kampfmittel und physikalischer Einwirkungen
- Umsetzung des Bundes-Bodenschutzgesetzes
- Untersuchung und Bewertung der Bodenverhältnisse im Rahmen der Bebauungsplanung

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.56.5610.09.21	Auskünfte/Stellungnahmen Bodenschutz
1.56.5610.09.22	Altstandorte
1.56.5610.09.23	Altablagerungen
1.56.5610.09.25	Mitwirkung Baugenehmigungen Bodenschutz
1.56.5610.09.26	Mitwirkung B-Pläne Bodenschutz
1.56.5610.09.27	InterneStellungnahmen Bodenschutz
1.56.5610.09.28	Bodenschutz

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**3.503**	**3.348**
	Übrige ordentliche Erträge	31.630	92.000	**92.000**	**92.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**31.630**	**92.000**	**95.503**	**95.348**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	257.549	912.219	**939.716**	**859.206**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	242.097	499.527	**381.868**	**375.485**
16	Abschreibungen	36	7.986	**181**	**221**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	-1.770	99.507	**123.673**	**107.440**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**497.912**	**1.519.239**	**1.445.438**	**1.342.352**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-466.282**	**-1.427.239**	**-1.349.935**	**-1.247.004**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-466.282**	**-1.427.239**	**-1.349.935**	**-1.247.004**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	4.339	82.932	**103.769**	**97.575**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	-4.339	-82.932	**-103.769**	**-97.575**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-470.621**	**-1.510.171**	**-1.453.704**	**-1.344.579**

Produktkennzahl(en):

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zu bearbeitende Altlastenfälle	120	122	124	132	134	136

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt **FB 68 - Umwelt**

Wesentliches Produkt 1.56.5610.09 - Bodenschutz, Altlasten und Kampfmittel

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Sanierung des Voigtländergeländes**

Nr.: **3**

Finanzbedarf	
Gesamt:	**4.622.571 €**
Personalaufwend.:	1.030.071 €
Sachaufwendungen:	3.608.900 €
Erträge:	16.400 €

Wirkung: Schadstoffentfrachtung des Grundwassers und des Bodens sowie Gefahrenbeseitigung

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 4

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2024: Installation und Inbetriebnahme der Bodenluft- und Grundwasserreinigungsanlage; 2025: Fortbetrieb der Reinigungsanlagen

Maßnahmezeitraum: 2003 bis 2039

Maßnahme: **Sanierung Breite Straße / Gördelinger Straße**

Nr.: **4**

Finanzbedarf	
Gesamt:	**1.292.980 €**
Personalaufwend.:	191.880 €
Sachaufwendungen:	1.280.100 €
Erträge:	179.000 €

Wirkung: Schadstoffentfrachtung des Grundwassers und des Bodens sowie Gefahrenbeseitigung

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 4

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2024/25: Fortbetrieb der Bodenluftabsaugung und der Grundwasserreinigungsanlage im Innenhof

Maßnahmezeitraum: 2015 bis 2030

Wesentliches Produkt

1.56.5610.15 - Klimaschutz

Produktbeschreibung:

Die Tätigkeiten im Produkt Klimaschutz bestehen hauptsächlich in der Umsetzung des vom Rat der Stadt Braunschweig am 27.09. 2022 beschlossenen integrierten Klimaschutzkonzeptes 2.0. Darüber hinaus werden die Umsetzungen der Aufgaben gem. NKlimaG §18 "Klimaschutzkonzept für die eigene Verwaltung" und §20 "kommunale Wärmeplanung" erfüllt. Zudem wurde eine Fortführung des Förderprogramms für regenerative Energien vom Rat der Stadt Braunschweig sowie eine Durchführung des Braunschweiger Umweltpreises alle zwei Jahre beschlossen.

Die Energieberatung wird unbefristet fortgesetzt.

Produktziele:

Im Rahmen der Umsetzung des im Jahr 2022 zu beschlossenem Klimaschutzkonzeptes 2.0 soll durch entsprechende Maßnahmen eine möglichst frühe Treibhausgasneutraliät, möglichst bis 2030 erreicht werden. Die fachliche Unterstützung sowie eine eigenverantwortliche Umsetzung der beteiligten Fachbereiche und der betroffenen Gesellschaften ist hierbei zwingend erforderlich. Zur Umsetzung gehört die konsequente Umsetzung gesetzlicher Pflichtaufgaben aus dem NKlimaG.

Zum Produkt gehörende ***Leistungen*** *:*

1.56.5610.15.21	Klimaschutz
1.56.5610.15.22	Energieberatung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
	Entgelte	0	0	**5.006**	**5.233**
	Übrige ordentliche Erträge	3.696	4.900	**109.000**	**108.000**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**3.696**	**4.900**	**114.006**	**113.233**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	300.504	977.646	**1.555.944**	**1.558.363**
14	Versorgungsaufwendungen		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	28.213	173.460	**173.147**	**163.405**
16	Abschreibungen	0	8.472	**982**	**1.069**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
18	Transferaufwendungen	0	514.500	**414.500**	**414.500**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	4.703	247.496	**203.181**	**193.129**
20	**Summe ordentliche Aufwend.**	**333.419**	**1.921.573**	**2.347.754**	**2.330.466**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**-329.723**	**-1.916.673**	**-2.233.748**	**-2.217.233**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-329.723**	**-1.916.673**	**-2.233.748**	**-2.217.233**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	77.584	**119.007**	**117.333**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	-77.584	**-119.007**	**-117.333**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-329.723**	**-1.994.257**	**-2.352.755**	**-2.334.566**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsetzung Klimaschutzkonzept 2.0	%	5	13	25	36	38	40

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten.

Stadt Braunschweig - Teilhaushalt	**FB 68**	-	**Umwelt**

Wesentliches Produkt **1.56.5610.15** - **Klimaschutz**

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Maßnahme: **Umsetzung Klimaschutzkonzept 2.0 (IKSK 2.0)**

Nr.: **5**

Wirkung: Der Klimaschutz stellt für die Stadt Braunschweig ein wichtiges Handlungsziel dar, das durch den Rat der Stadt beschlossen wurde. Das neue "Klimaschutzkonzept 2.0" soll einen Beitrag zur Erreichung des 1,5°-Grad-Zieles ermöglichen.

Betrifft Strat. Ziel Nr.: 3

Finanzbedarf	
Gesamt:	**1.008.339 €**
Personalaufwend.:	845.439 €
Sachaufwendungen:	162.900 €
Erträge:	0 €

Zielerreichung: (Kennzahl, Planwert) 2023/24: Nach Beschluss des IKSK 2.0 wurde die Umsetzung der vom Rat als prioritär beschlossenen Maßnahmen in 2022 begonnen. Diese sollen bis 2024 zu 36% umgesetzt sein. 2025 findet die Aktualisierung des IKSK statt und ein Evaluationsbericht zur Strategie, zur Bilanz und zu den Maßnahmen wird erstellt.

Maßnahmezeitraum: 2022 bis 2025

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 68 Umwelt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**733.566,24**	**1.201.922**	**1.864.861**	**783.961**		**801.472**	**781.563**	**785.170**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.724.389,17**	**-11.049.806**	**-13.147.846**	**-11.294.035**	**-2.847.700**	**-11.037.624**	**-10.758.948**	**-10.986.013**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**8.990.822,93**	**9.847.884**	**11.282.985**	**10.510.074**	**2.847.700**	**10.236.151**	**9.977.385**	**10.200.843**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.298,84							
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**112.298,84**							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen	983.352,99	5.175.500	**3.157.500**	**1.000.000**	1.700.000	600.000	50.000	50.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.753,72	5.000	**5.000**	**5.000**	20.000	5.000	5.000	5.000
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**993.106,71**	**5.180.500**	**3.162.500**	**1.005.000**	**1.720.000**	**605.000**	**55.000**	**55.000**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**	**880.807,87**	**5.180.500**	**3.162.500**	**1.005.000**	**1.720.000**	**605.000**	**55.000**	**55.000**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 68 Umwelt

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-9.871.630,80**	**-15.028.384**	**-14.445.485**	**-11.515.074**	**-4.567.700**	**-10.841.151**	**-10.032.385**	**-10.255.843**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-9.871.630,80**	**-15.028.384**	**-14.445.485**	**-11.515.074**	**-4.567.700**	**-10.841.151**	**-10.032.385**	**-10.255.843**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung Gl 68 (Global FB 68) – incl. Gl 0680 - und GVG FB 68 – incl. GVG 0680 - sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Gegenseitige Deckungsfähigkeit besteht innerhalb eines Programms zwischen den Investitionsprojekten mit der Budgetzuordnung
- Pr 6 - Erschließung Wohngebiete -
- Pr 7 - Erschließung Gewerbegebiete –

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 26 (Baumaßnahmen)

	2025	2026
davon für:		
- Maßnahmen zur Innenstadtbegrünung (4S.000031)	337.500 €	300.000 €
- Westpark 2. BA (5E.000003)	100.000 €	100.000 €
- Gewerbegebiet Rautheim-Nord / Erschließung (5E.000004)	100.000 €	0 €
- Ringgleis / Ausbau und Schließung (5E.000007)	2.060.000 €	0 €
- Pocket Park Bäckerklint / Neubau (5E.000026)	400.000 €	0 €
- Pocket Park Wollmarkt / Neubau (5E.000028)	0 €	400.000 €
- Pocket Park Südstr. / Neubau (5E.000029)	100.000 €	100.000 €
- Wanderwege / Grünzüge / Herstellung (5S.000032)	30.000 €	50.000 €
- sonstige Grünflächen / Herstellung (5S.000034)	30.000 €	50.000 €
	3.157.500 €	**1.000.000 €**

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

davon für:		
- Beschaffungen von Sachanlagen für FB 68 (über 1.000 € netto):	**5.000 €**	**5.000 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 68 Umwelt**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.000028 Ref. 0680: Pocket Park Wollmarkt / Neubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	900.000		400.000					
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**900.000**		**400.000**					
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-900.000**		**-400.000**					

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Finanzhaushalt**

Stadt Braunschweig — **FB 68 Umwelt**

I. Einzeldarstellung von Investitionen [1]

	5E.000029 Ref. 0680: Pocket Park Südstraße / Neubau	**Gesamt-investitions-summe** - Euro -	**Ansatz des Haushalts-jahres 2025** **- Euro -**	**Ansatz des Haushalts-jahres 2026** **- Euro -**	**bisher bereit-gestellt** - Euro -	**VE 2026** - Euro -	**VE 2027** - Euro -	**VE 2028** - Euro -	**VE 2029** - Euro -
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
2	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
3	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
4	Baumaßnahmen	200.000	100.000	100.000					
5	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
6	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
7	Aktivierbare Zuwendungen								
8	Sonstige Investitionstätigkeit								
9	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**200.000**	**100.000**	**100.000**					
10	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 2 - 9)**	**-200.000**	**-100.000**	**-100.000**					

[1] Einzeln dargestellt werden neue Investitionen und Investitionen mit Verpflichtungsermächtigungen.

In den dargestellten Summen sind im Gegensatz zum Investitionsprogramm keine Personalkosten und Vorplanungskosten enthalten.

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

Teilhaushalt:	**Stabsst. 0800 - Wirtschaftsdezernat**

Strategische Ziele 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Beschreibung
1.	Fortentwicklung der Servicedienstleistungen für die Braunschweig Zukunft GmbH und die Braunschweig Stadtmarketing GmbH hinsichtlich der Vorbereitung der Beratungsunterlagen für die politischen Gremien; Erledigung weiterer verwaltungsinterner Angelegenheiten beispielsweise zur Förderung von Projekten der Wirtschaftsförderung und der Fachkräfteentwicklung, des Gründungsstandortes Braunschweigs, der Kultur- und Kreativwirtschaft und des Tourismus; städtische Schnittstelle zu den beiden Gesellschaften, den Fördernehmern und Fördermittelgebern wie der NBank.
2.	Initiierung, Koordination von und Beteiligung an Projekten zur Steigerung der Attraktivität der Stadt mit dem Schwerpunkt Wirtschaftsförderung und Innenstadtentwicklung; Beteiligung an Vernetzungsplattformen wie z. B. Braunschweig als Fairtrade- und als Hansestadt
3.	Steuerungs- und Unterstützungsfunktion bezüglich anstehender Großveranstaltungen in Braunschweig (z. B. Tag der Niedersachsen, Internationaler Hansetag)
4.	Koordinierung des Breitbandausbaus (insbesondere Glasfaser- und Mobilfunkausbau) in der Stadt Braunschweig zur Beförderung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Erschließung in sinnvollen Nutzungsszenarien

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 3) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		500.000		375.000	10.875.000		
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**		**500.000**		**375.000**	**10.875.000**		
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	326.418,71	437.676	**439.381**	382.577	389.105	397.013	405.346
14	Versorgungsaufwendungen	91.802,99	113.100	**84.798**	87.298	90.094	92.892	95.702
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.532,31	11.240	**680.734**	441.240	41.645	42.889	44.169
16	Abschreibungen		2.505	**3.089**	3.671	4.254	4.254	4.254
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	212.347,98	397.000	**7.372.000**	889.945	14.911.725	424.911	442.456
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.506,60	133.400	**60.681**	60.981	61.455	62.636	64.139
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**699.608,59**	**1.094.921**	**8.640.683**	**1.865.712**	**15.498.278**	**1.024.595**	**1.056.067**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-699.608,59**	**-594.921**	**-8.640.683**	**-1.490.712**	**-4.623.278**	**-1.024.595**	**-1.056.067**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig | **Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-699.608,59**	**-594.921**	**-8.640.683**	-1.490.712	**-4.623.278**	**-1.024.595**	**-1.056.067**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.297,72	66.789	**66.644**	66.644	66.644	66.644	66.644
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.297,72	-66.789	**-66.644**	-66.644	-66.644	-66.644	-66.644
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**-732.906,31**	**-661.710**	**-8.707.327**	**-1.557.356**	**-4.689.922**	**-1.091.238**	**-1.122.710**

3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig **Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat**

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt der Stabsstelle 0800 wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Deckungsvermerk

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GVG Stabsstelle 0800 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Aufwand). Darin eingeschlossen ist die Deckungsfähigkeit mit den Ansätzen des Ergebnishaushaltes.

Erläuterungen

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 *):
Wegfall der Einnahmeerwartung aus dem geförderten Breitbandausbau ab dem Jahr 2025.

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 bis 2026 *):
Für das Förderprogramm „Resiliente Innenstädte“ ist im Jahr 2025 ein einmaliger Mehrbedarf in Höhe von 654.494 EUR veranschlagt.

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zuschüsse für Förder- und Innovationsprojekte (IM)	6.965.000 €	505.000 €
- Kofinanzierung von Projekten der Wirtschaftsförderung und der Fachkräfteentwicklung	267.000 €	244.945 €
- Existenzgründerfonds	45.000 €**)	45.000 €**)
- Förderung der Kultur- und Kreativwirtschaft	50.000 €	50.000 €
- Digitale Infrastruktur	5.000 €**)	5.000 €**)
- Zuschuss an verbundene Unternehmen (Regionalmarketing AfdR)	30.000 €	30.000 €
- Fairtrade-Fonds	10.000 €	10.000 €

**) Jeweils 5.000 € sind im Projekt 4S.000023 als „Zuschüsse für Förder- und Innovationsprojekte“ sowie „Investitionszuschüsse an übrige Bereiche“ veranschlagt.

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 bis 2026 *):
Für das Jahr 2025 wurde im Projekt 4S.000024 (Breitbandausbau) eine Nachveranschlagung von in den Vorjahren nicht in Anspruch genommenen Mitteln in Höhe von 6.960.000 EUR für die „Weiße-Flecken-Förderung“ vorgenommen. Die in dem Projekt im Jahr 2026 veranschlagten Mittel in Höhe von 500.000 € sind für die „Graue-Flecken-Förderung“ vorgesehen.

Bewirtschaftungshinweis

Aufträge für Instandhaltungen und sonstige Aufwendungen bei Einzelmaßnahmen (4E.xxxxxx/4S.xxxxxx), die die haushaltsrechtlichen Mittel - einschließlich der Haushaltsreste aus Vorjahren - übersteigen und die erst im Folgejahr ergebnis- und auszahlungswirksam werden, dürfen nur mit Zustimmung des Fachbereiches 20 vergeben werden. Voraussetzung für die Zustimmung ist, dass in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Folgejahre Finanzierungsraten in ausreichender Höhe vorgesehen sind.

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
314013 IM Zuweisungen vom Bund		500.000		250.000	3.625.000		
314113 IM Zuweisungen vom Land				125.000	7.250.000		
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**		**500.000**		**375.000**	**10.875.000**		
**** Ordentliche Erträge**		**500.000**		**375.000**	**10.875.000**		
Personalaufwendungen							
401110 Beamtenbezüge	193.694,60	249.000	175.406	180.306	183.912	187.590	191.342
401210 Tariflich Beschäftigte Entgelt	69.289,49	1.500	101.200	103.000	106.327	108.453	110.623
402220 AG-Anteil Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigt	3.629,03		5.500	5.600	5.741	5.855	5.972
403210 gesetzl. Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.027,92	400	21.400	21.800	21.859	22.296	22.742
403910 gesetzl. Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	29,50						
404110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl. f.Beschäftigte	12.634,57	14.500	14.302	15.002	15.302	15.608	15.920
405110 Rückstellung für Pensionen Beamte	28.423,67	147.557	103.573	48.312	47.462	48.435	49.650
406110 Rückstellungen für Beihilfen	4.689,93	24.642	18.000	8.557	8.503	8.775	9.096
407110 Rückstellungen für Altersteilzeit		77					
*** Personalaufwendungen**	**326.418,71**	**437.676**	**439.381**	**382.577**	**389.105**	**397.013**	**405.346**
Versorgungsaufwendungen							
411110 Versorgungsaufwendungen für Beamte	77.235,29	99.100	70.404	72.404	74.902	77.396	79.896
414110 Beihilfe+Unterstützungsleist.+dgl.Versorgungsempf.	14.567,70	14.000	14.394	14.894	15.192	15.496	15.806
*** Versorgungsaufwendungen**	**91.802,99**	**113.100**	**84.798**	**87.298**	**90.094**	**92.892**	**95.702**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
422215 Geringwertige Vermögensgegenstände bis 250 Euro		540	540	540	543	559	576
422220 Geringwertige Vermögensgegenstände 250-1000 EUR		200	200	200	200	200	200

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		500	500	500	503	518	533
425110 Kfz - Betriebskosten (Tanken, GEZ, HU)	114,41						
425120 Kfz-Versicherungsbeiträge -Steuer	30,60	100	100	100	101	104	107
426120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	316,00	2.500	2.500	2.500	2.525	2.601	2.679
427110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			654.494				
427114 IM Planungskosten	3.956,76						
427125 Lebensmittel	79,22	200	200	200	202	208	214
427130 Repräsentationsaufwendungen	5.261,82	5.000	20.000	35.000	35.350	36.411	37.503
427140 Veranstaltungen		1.500	1.500	401.500	1.515	1.560	1.607
427180 Veröffentlichungen	452,20	200	200	200	202	208	214
427190 Sonstige Sachaufwendungen		500	500	500	505	520	536
427193 IM Sonstige Sachaufwendungen	321,30						
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**10.532,31**	**11.240**	**680.734**	**441.240**	**41.645**	**42.889**	**44.169**
Abschreibungen							
471101 AfA immaterielle Vermögensgegenst. Invest.zuweis.		1.750	2.250	2.750	3.250	3.250	3.250
471130 AfA Gebäude		353	353	353	352	352	352
471170 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung		402	486	568	652	652	652
*** Abschreibungen**		**2.505**	**3.089**	**3.671**	**4.254**	**4.254**	**4.254**
Transferaufwendungen							
431510 Zuschuss an verb.Untern.,Beteil.+Sondervermögen	30.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431710 Zuschuss an private Unternehmen	58.950,39	45.000	45.000	45.000	45.225	46.808	48.914
431810 Zuschuss an übrige Bereiche	120.810,83	317.000	332.000	309.945	331.500	343.103	358.542
431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche	2.586,76	5.000	6.965.000	505.000	14.505.000	5.000	5.000

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Transferaufwendungen**	**212.347,98**	**397.000**	**7.372.000**	**889.945**	**14.911.725**	**424.911**	**442.456**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
442930 Beiträge Wirtschaftsverb.,Berufsvertretung+Verein	22.978,00	25.000	25.000	25.000	25.125	25.879	26.914
443140 Prüfungs- und Beratungskosten	4.284,00	75.000					
443142 Gerichts- und Anwaltskosten	819,61						
443150 Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	292,25	1.200	1.200	1.200	1.206	1.242	1.292
443160 Zeitschriften	729,60	100	100	100	100	103	108
443175 sonstige Geschäftsaufwendungen		100	100	100	100	103	108
443180 Dienstreisen, Fahrkostenersatz	530,09	1.500	1.500	1.500	1.508	1.553	1.615
445512 Erstatt. an Gebäudemanagement - Miete	14.570,36	15.300	15.786	15.786	15.786	15.786	15.786
445517 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten warm	4.110,00	4.400	6.400	6.500	6.630	6.763	6.898
445518 Erstatt. an Gebäudeman.-Betriebskosten kalt	9.620,04	10.200	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824
445519 Erst. an GebMan.- Schönheitsrep. (Pers.ko+Sachko.)		200	200	200	200	200	200
445521 E. an GebMan.-sonst. Serviceleist. (PK+SK)	208,41						
445528 Erstatt.vU/B/S - Verwalterpauschale	364,24	400	395	395	395	395	395
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**58.506,60**	**133.400**	**60.681**	**60.981**	**61.455**	**62.636**	**64.139**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**699.608,59**	**1.094.921**	**8.640.683**	**1.865.712**	**15.498.278**	**1.024.595**	**1.056.067**
**** Ordentliches Ergebnis**	**-699.608,59**	**-594.921**	**-8.640.683**	**-1.490.712**	**-4.623.278**	**-1.024.595**	**-1.056.067**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**-699.608,59**	**-594.921**	**-8.640.683**	**-1.490.712**	**-4.623.278**	**-1.024.595**	**-1.056.067**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.297,72	66.789	66.644	66.644	66.644	66.644	66.644
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-33.297,72**	**-66.789**	**-66.644**	**-66.644**	**-66.644**	**-66.644**	**-66.644**
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-732.906,31**	**-661.710**	**-8.707.327**	**-1.557.356**	**-4.689.922**	**-1.091.238**	**-1.122.710**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge		500.000		375.000	10.875.000		
Summe aller Aufwendungen	732.906,31	1.161.710	8.707.327	1.932.356	15.564.922	1.091.238	1.122.710

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 — **Produktübersicht für den Teilhaushalt**

Stadt Braunschweig — **Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat**

Produktbereich / **Produktgruppe** / Produkt	*Bezeichnung* / **Bezeichnung** / Bezeichnung	Ergebnis 2023 *) -Euro- Saldo	Ansatz 2024 -Euro- Saldo	Ansatz 2025 -Euro- Erträge	Ansatz 2025 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2025 -Euro- Saldo	Ansatz 2026 -Euro- Erträge	Ansatz 2026 -Euro- Aufwendungen	Ansatz 2026 -Euro- Saldo
1.53	*Ver- und Entsorgung*								
1.53.5360	**Versorgung mit techn. Inf.-Infrastruktur**								
1.53.5360.01	Koordinierung Dateninfrastruktur	0	243.058	0	7.219.535	-7.219.535	375.000	728.580	-353.580
Summe Produktgruppe		**0**	**243.058**	**0**	**7.219.535**	**-7.219.535**	**375.000**	**728.580**	**-353.580**
1.57	*Wirtschaftsförderung und Tourismus*								
1.57.5711	**Wirtschaftsförderung**								
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-77.395	-904.768	0	1.487.792	-1.487.792	0	1.203.777	-1.203.777
Summe Produktgruppe		**-77.395**	**-904.768**	**0**	**1.487.792**	**-1.487.792**	**0**	**1.203.777**	**-1.203.777**
Summe Teilhaushalt		**-77.395**	**-661.710**	**0**	**8.707.327**	**-8.707.327**	**375.000**	**1.932.356**	**-1.557.356**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**500.000**		**375.000**		**10.875.000**		
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-660.811,23**	**-920.140**	**-8.516.021**	**-1.805.172**		**-15.438.059**	**-963.131**	**-993.066**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**660.811,23**	**420.140**	**8.516.021**	**1.430.172**		**4.563.059**	**963.131**	**993.066**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.500	**1.500**	**1.500**	6.000	1.500	1.500	1.500
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen		5.000	**5.000**	**5.000**	20.000	5.000	5.000	5.000
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**6.500**	**6.500**	**6.500**	**26.000**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**		**6.500**	**6.500**	**6.500**	**26.000**	**6.500**	**6.500**	**6.500**

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**-660.811,23**	**-426.640**	**-8.522.521**	**-1.436.672**	**-26.000**	**-4.569.559**	**-969.631**	**-999.566**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit								
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**								
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**-660.811,23**	**-426.640**	**-8.522.521**	**-1.436.672**	**-26.000**	**-4.569.559**	**-969.631**	**-999.566**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Deckungsvermerke

Die Projekte mit der Budgetzuordnung GI 0800 (Global Stabsstelle 0800) und GVG Stabsstelle 0800 sind gegenseitig deckungsfähig (Voraussetzung: Investitionsauszahlungen).

Die Budgetzuordnung der einzelnen Projekte ist aus dem Investitionsprogramm 2024-2029 ersichtlich.

Erläuterungen

zu Zeile 27 (Erwerb von beweglichem Sachvermögen):

	2025	**2026**
davon für		
- Beschaffungen von Sachanlagen für Stabsst. 0800 allgemein (über 1.000 € netto):	**1.500 €**	**1.500 €**

Geringfügige Vermögensgegenstände von 250 € bis 1.000 € netto werden ab 2021 weiterhin über Projekte (IM) abgewickelt, sind jedoch ergebniswirksam.

zu Zeile 29 (Aktivierbare Zuwendungen)

	2025	**2026**
davon für		
- Zuschüsse für Innovationsprojekte:	**5.000 €**	**5.000 €**

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig — **Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	482.042.303,91	469.081.000	**494.586.800**	507.286.800	521.786.800	536.786.800	549.586.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	159.691.280,00	170.330.000	**181.990.000**	189.290.000	196.590.000	202.900.000	209.220.000
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		4.541.422	**4.141.385**	3.706.107	3.306.069	3.306.069	3.306.069
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.800,00	53.600	**64.700**	71.100	71.100	71.100	71.100
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	26.991.294,34	3.870.000	**3.841.000**	3.012.000	2.863.000	2.726.000	2.628.000
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge	243.274,15	60.500	**120.000**	140.000	140.000	140.000	140.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**669.026.952,40**	**647.936.522**	**684.743.885**	**703.506.007**	**724.756.969**	**745.929.969**	**764.951.969**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen							
14	Versorgungsaufwendungen							
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.200.000	**-1.200.000**	-1.200.000			
16	Abschreibungen	778.918,87						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.491.765,15	27.369.500	**36.858.700**	49.793.000	80.887.100	98.121.100	107.272.200
18	Transferaufwendungen	19.131.391,00	17.400.000	**18.200.000**	18.600.000	19.300.000	19.300.000	19.700.000
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.415.658	**9.871.804**	14.608.927	5.838.893	5.965.597	6.084.909
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**33.402.075,02**	**53.985.158**	**63.730.504**	**81.801.927**	**106.025.993**	**123.386.697**	**133.057.109**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**635.624.877,38**	**593.951.364**	**621.013.381**	**621.704.080**	**618.730.976**	**622.543.272**	**631.894.860**

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit 3) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026 | **Teil-Ergebnishaushalt**

Stadt Braunschweig | **Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Erträge und Aufwendungen	**Ergebnis 3) 2023** -Euro-	**Ansatz 2024** -Euro-	**Ansatz 2025** -Euro-	**Ansatz 2026** -Euro-	**Planung 2027** -Euro-	**Planung 2028** -Euro-	**Planung 2029** -Euro-
22	Außerordentliche Erträge	19.635,38						
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	**19.635,38**						
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**+635.644.512,76**	**+593.951.364**	**+621.013.381**	+621.704.080	**+618.730.976**	**+622.543.272**	**+631.894.860**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29	**Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)**	**635.644.512,76**	**593.951.364**	**621.013.381**	**621.704.080**	**618.730.976**	**622.543.272**	**631.894.860**

3) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Für den Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft wird ein Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Teilergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen für Abschreibungen, der Zuführungen zu den Rückstellungen und der Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen. Nicht zum Budget gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO gehören die Instandhaltungsprojekte mit den Budgetzuordnungen „Global __“, „Programm __“ und „Projekte __“. Die Instandhaltungsprojekte sind entsprechend ihrer Budgetzuordnung nur innerhalb dieses Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Haushaltsvermerk Deckungsreserven

Die gemäß § 13 Abs. 2 KomHKVO zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen in Höhe von 5,0 Mio. € im Jahr 2025 bzw. von 9,0 Mio. € im Jahr 2026 eingeplanten Deckungsreserven werden bereitgestellt für:

	Verwendung	2025	2026
		Mio. €	Mio. €
1.	Deckungsreserve / Ergebnishaushalt	5,0	7,0
2.	Deckungsreserve zur Flexibilisierung der Bewirtschaftung für Aufwendungen im Ergebnishaushalt	-	2,0
	Gesamt:	5,0	9,0

Darüber hinaus gelten die Regelungen der unechten Deckungsfähigkeit aufgrund des direkten sachlichen Zusammenhangs (Experimentierklausel) zwischen Mehrerträgen bei der Ansatzzeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ des Teilhaushaltes FB 20 Finanzen und Mehraufwendungen bei der Ansatzzeile „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft.

Erläuterungen

zu Zeile 1 (Steuern und ähnliche Abgaben):
Erläuterungen zu den Steuern sind im Vorbericht unter den Ziffern 2.1.1 bis 2.1.4 dargestellt.

zu Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):
In dieser Position werden die Schlüsselzuweisungen und die Allgemeinen Zuweisungen vom Land aus dem Nds. Finanzausgleich ausgewiesen. Erläuterungen zum Finanzausgleich sind im Vorbericht unter Ziffer 2.1.6 dargestellt.

zu Zeile 8 (Zinsen und ähnliche Finanzerträge):	**2025**	**2026**
- Zinserträge von verb. Unt., Beteilg., Sondervermögen/ Cashpool	1.095.200 €	737.600 €
- Zinserträge von Kreditinstituten	273.800 €	184.400 €
- Zinserträge von Kreditinstituten/ Cashpool	1.472.000 €	1.090.000 €
- Erträge aus der Verzinsung von Gewerbesteuerforderungen, die sich auf zurückliegende Zeiträume beziehen	1.000.000 €	1.000.000 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026 *):
Die Abweichung der Zinserträge resultiert aus der absinkenden Liquidität und sich daraus ergebenden Mindererlösen.

zu Zeile 15 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):
Bereits zum Haushalt 2016 sind die jährlichen Haushaltsmittel für Brandschutz aufgestockt worden. Die Maßnahmen werden über Projekte des Investitionsmanagements abgewickelt. Für diesen Zweck besteht eine zum Jahresabschluss gebildete Rückstellung. In dieser Zeile ist der Verbrauch der Rückstellung i. H. v. 1,2 Mio. € eingeplant, woraus sich an dieser Stelle der „negative“ Aufwand ergibt.

zu Zeile 17 (Zinsen und ähnliche Aufwendungen):	**2025**	**2026**
davon		
- Zinsaufwendungen an verb. Unt./ Cashpool	1.324.800,00 €	981.000,00 €
- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.375.800,00 €	9.860.600,00 €
- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Experimentierklausel)	26.252.200,00 €	29.281.300,00 €
- Zinsaufwendungen an übrige Bereiche / Inland	148.600,00 €	142.500,00 €
- Zinsaufwendungen an sonstige Bereiche (Experimentierklausel)	905.300,00 €	889.600,00 €
- Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00 €	6.840.000,00 €
- Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite Cashpool	50.000,00 €	50.000,00 €
- Kreditbeschaffungskosten	344.000,00 €	514.000,00 €
- Kreditbeschaffungskosten Experimentierklausel	457.000,00 €	233.000,00 €
- Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen, die sich auf zurückliegende Zeiträume beziehen	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2024 und 2025 sowie 2026*):
Die neuen Kreditaufnahmen im Finanzhaushalt wirken sich entsprechend auf die damit verbundenen Zinsauszahlungen aus.

zu Zeile 18 (Transferaufwendungen):	**2025**	**2026**
- Gewerbesteuerumlage (s. Erläuterung im Vorbericht unter Ziffer 2.2.7)	16.800.000 €	17.200.000 €
- Entschuldungsumlage (s. a. Erläuterungen zu den Zuweisungen aus dem Nds. Finanzausgleich unter Ziffer 2.1.6 des Vorberichts)	1.400.000 €	1.400.000 €

zu Zeile 19 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)	**2025**	**2026**
- Andere sonstige ordentliche Aufwendungen (Globale Minderausgaben)	0,00 €	0,00 €
- Deckungsreserve für Personalaufwendungen (s. Erläuterung im Vorbericht unter Ziffer 2.2.1)	4.871.804,19 €	5.608.927,11 €
- Deckungsreserve für Sachaufwendungen im EHH	5.000.000,00 €	9.000.000,00 €
- Deckungsreserve für Sachaufwendungen im IM	0,00 €	0,00 €

Erläuterung der Abweichung zwischen den Ansätzen 2025 und 2026 *):
Siehe vorstehende Erläuterungen zum „Haushaltsvermerk Deckungsreserven“

*) Gemäß dem finanzunwirksamen Antrag Nr. 19 zum Haushalt 2014 sind alle Ansatzveränderungen von mindestens 20% gegenüber dem Ansatz des Vorjahres zu erläutern, sofern diese Veränderungen eine Summe von 100.000 € überschreiten.

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Steuern und ähnliche Abgaben							
301110 Grundsteuer A	174.695,82	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
301210 Grundsteuer B	55.205.632,53	54.600.000	65.900.000	65.900.000	66.300.000	66.300.000	66.300.000
301310 Gewerbesteuer	239.613.841,38	205.000.000	215.000.000	220.000.000	225.000.000	230.000.000	235.000.000
301320 Gewerbesteuer manuelle Buchungen	-3.194.967,39						
301390 Ertrag niedergeschlagene Ford GewSt - Vorjahre	68.668,82						
302110 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	151.556.157,00	167.000.000	172.400.000	179.400.000	187.800.000	197.100.000	204.100.000
302210 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.798.667,00	35.100.000	35.100.000	35.800.000	36.500.000	37.200.000	38.000.000
303110 Vergnügungssteuer für Vorführung v.Bildstreifen	23.701,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
303120 Sonstige Vergnügungssteuer	798,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
303130 Vergnügungssteuer Automaten	3.725.007,51	5.250.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
303210 Hundesteuer	1.454.497,50	1.450.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000
303410 Zweitwohnungssteuer	615.604,25	500.000	580.800	580.800	580.800	580.800	580.800
*** Steuern und ähnliche Abgaben**	**482.042.303,91**	**469.081.000**	**494.586.800**	**507.286.800**	**521.786.800**	**536.786.800**	**549.586.800**
Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.							
311110 Schlüsselzuweisungen vom Land	145.480.720,00	156.000.000	167.000.000	174.000.000	181.000.000	187.000.000	193.000.000
313110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	14.210.560,00	14.330.000	14.990.000	15.290.000	15.590.000	15.900.000	16.220.000
*** Zuwend. und allg. Umlagen, außer f. Inv.**	**159.691.280,00**	**170.330.000**	**181.990.000**	**189.290.000**	**196.590.000**	**202.900.000**	**209.220.000**
Auflösungserträge aus Sonderposten							
316110 Auflösung SoPo Invest.Zuwend. (nicht zweckgeb.)		4.541.422	4.141.385	3.706.107	3.306.069	3.306.069	3.306.069
*** Auflösungserträge aus Sonderposten**		**4.541.422**	**4.141.385**	**3.706.107**	**3.306.069**	**3.306.069**	**3.306.069**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
348530 Erst. verb.Untern., Betei.+Sonderv. Steuerungsle.	58.800,00	53.600	64.700	71.100	71.100	71.100	71.100

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**58.800,00**	**53.600**	**64.700**	**71.100**	**71.100**	**71.100**	**71.100**
Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
361520 Zinsertrag verb.Untern.,Beteil.+Sonderverm./Cashpo	1.565.036,30		1.095.200	737.600	618.400	508.800	430.400
361710 Zinsertrag Kreditinstitute	5.819.195,97	1.590.000	273.800	184.400	154.600	127.200	107.600
361720 Zinsertrag Kreditinstitute/Cashpool	-74.202,52	1.280.000	1.472.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000
369110 Verzinsung Gewerbesteuernachford. § 233 a AO	19.681.264,59	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
*** Zinsen und ähnliche Finanzerträge**	**26.991.294,34**	**3.870.000**	**3.841.000**	**3.012.000**	**2.863.000**	**2.726.000**	**2.628.000**
Sonstige ordentliche Erträge							
356230 Stundungszinsen	92.602,71	30.500	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
356240 Rücklastschriftgebühren	825,00						
356290 Sonstige Nebenforderungen	146.826,55	30.000	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
358210 Ertrag Herabsetzung von Rückstellungen	70,00						
358310 Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Forderungen	2.582,70						
359110 Andere sonstige ordentliche Erträge	367,19						
*** Sonstige ordentliche Erträge**	**243.274,15**	**60.500**	**120.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
**** Ordentliche Erträge**	**669.026.952,40**	**647.936.522**	**684.743.885**	**703.506.007**	**724.756.969**	**745.929.969**	**764.951.969**
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen							
427190 Sonstige Sachaufwendungen		-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000			
*** Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**		**-1.200.000**	**-1.200.000**	**-1.200.000**			
Abschreibungen							
472111 AfA auf Forderungen	778.918,87						
*** Abschreibungen**	**778.918,87**						

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
451520 Zinsaufwand an verb.Unternehmen/Cashpool	2.379.748,19	1.280.000	1.324.800	981.000	981.000	981.000	981.000
451710 Zinsaufwand an Kreditinstitute	4.541.011,53	10.208.900	6.375.800	9.860.600	29.401.100	36.393.200	38.360.200
451715 Zinsaufwand an Kreditinstitute Experimentierkl.	4.412.867,55	13.350.500	26.252.200	29.281.300	32.973.700	34.975.500	33.437.500
451810 Zinsaufwand an übrige Bereiche Inland	159.293,27	154.800	148.600	142.500	136.400	130.200	124.100
451815 Zinsaufwand an sonst. Bereich Experimentierkl.	936.462,20	351.700	905.300	889.600	873.900	858.200	842.400
452110 Zinsaufwand für Liquiditätskredite				6.840.000	14.984.000	23.584.000	32.328.000
452120 Zinsaufwand für Liquiditätskredite Cashpool		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
459110 Kreditbeschaffungskosten		365.000	344.000	514.000	173.000	148.000	148.000
459115 Kreditbeschaffungskosten Experimentierklausel	18.206,41	604.000	457.000	233.000	313.000		
459210 Verzinsung von Steuererstattungen	1.043.181,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
459920 Sonstige Finanzaufwendungen		3.600					
459925 Sonstige Finanzaufwendungen Experimentierklausel	995,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
*** Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**13.491.765,15**	**27.369.500**	**36.858.700**	**49.793.000**	**80.887.100**	**98.121.100**	**107.272.200**
Transferaufwendungen							
434110 Gewerbesteuerumlage	17.859.103,00	16.000.000	16.800.000	17.200.000	17.900.000	17.900.000	18.300.000
437120 Entschuldungsumlage	1.272.288,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
*** Transferaufwendungen**	**19.131.391,00**	**17.400.000**	**18.200.000**	**18.600.000**	**19.300.000**	**19.300.000**	**19.700.000**
Sonstige ordentliche Aufwendungen							
449120 Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen		-11.000.000					
462110 Deckungsreserven Personalaufwendungen		4.415.658	4.871.804	5.608.927	5.838.893	5.965.597	6.084.909
462130 Deckungsreserve Sachaufwendungen EHH (ohne IM)		12.000.000	5.000.000	9.000.000			
462140 Deckungsreserve Sachaufwendungen IM		5.000.000					

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnishaushalt gegliedert nach Sachkonten

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
*** Sonstige ordentliche Aufwendungen**		**10.415.658**	**9.871.804**	**14.608.927**	**5.838.893**	**5.965.597**	**6.084.909**
**** Ordentliche Aufwendungen**	**33.402.075,02**	**53.985.158**	**63.730.504**	**81.801.927**	**106.025.993**	**123.386.697**	**133.057.109**
**** Ordentliches Ergebnis**	**635.624.877,38**	**593.951.364**	**621.013.381**	**621.704.080**	**618.730.976**	**622.543.272**	**631.894.860**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
501910 Sonstige außergewöhnliche Erträge	19.635,38						
*** Außerordentliche Erträge**	**19.635,38**						
**** Außerordentliches Ergebnis**	**19.635,38**						
**** Jahresergebnis (ohne ILV)**	**635.644.512,76**	**593.951.364**	**621.013.381**	**621.704.080**	**618.730.976**	**622.543.272**	**631.894.860**
Interne Leistungsbeziehungen							
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
*** Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
**** Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**635.644.512,76**	**593.951.364**	**621.013.381**	**621.704.080**	**618.730.976**	**622.543.272**	**631.894.860**
Nachrichtlich:							
Summe aller Erträge	669.046.587,78	647.936.522	684.743.885	703.506.007	724.756.969	745.929.969	764.951.969
Summe aller Aufwendungen	33.402.075,02	53.985.158	63.730.504	81.801.927	106.025.993	123.386.697	133.057.109

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Produktübersicht für den Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich / **Produktgruppe**	*Bezeichnung* / **Bezeichnung**	Ergebnis 2023 *) -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-			Ansatz 2026 -Euro-		
Produkt	Bezeichnung	Saldo	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
1.61	*Allgemeine Finanzwirtschaft*								
1.61.6110	**Allgemeine Finanzwirtschaft**								
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	640.607.998	626.582.922	681.788.185	19.200.000	662.588.185	701.372.907	19.600.000	681.772.907
Summe Produktgruppe		**640.607.998**	**626.582.922**	**681.788.185**	**19.200.000**	**662.588.185**	**701.372.907**	**19.600.000**	**681.772.907**
1.61.6120	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**								
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-4.963.485	-32.631.558	2.955.700	44.530.504	-41.574.804	2.133.100	62.201.927	-60.068.827
Summe Produktgruppe		**-4.963.485**	**-32.631.558**	**2.955.700**	**44.530.504**	**-41.574.804**	**2.133.100**	**62.201.927**	**-60.068.827**
Summe Teilhaushalt		**635.644.513**	**593.951.364**	**684.743.885**	**63.730.504**	**621.013.381**	**703.506.007**	**81.801.927**	**621.704.080**

Wesentliche Produkte bzw. Teile davon sind grau hinterlegt.

*) Buchungsstand; auf Produktebene insbesondere Einzelkosten

Wesentliches Produkt

1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung:

Planung und Bewirtschaftung

- der großen Ertragspositionen, die Grundvoraussetzung sind, um die im Zusammenhang mit der Aufgabenerfüllung erforderlichen Aufwendungen und Auszahlungen tätigen zu können. Die wesentlichen Ertragsquellen sind mit den ersten 3 Produktkennzahlen (s. u.) abgebildet. Eine Einflussnahme seitens der Stadt ist nur bei der Gewerbesteuer begrenzt möglich.

- von Ertrags- und Aufwandspositionen im Zusammenhang mit Kreditaufnahmen und -vergaben. Als weitere Liquiditätsquelle neben den Steuern und allgemeinen Zuweisungen sind Kreditaufnahmen möglich.

- von Ertrags- und Aufwandspositionen im Zusammenhang mit Geldanlagen

Produktziele:

Nachhaltige Aufrechterhaltung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Stadt; dabei Verzicht auf eine Neuverschuldung bzw. weiterer Abbau der bestehenden Schuldenlast; Verzicht auf Liquiditätskredite

*Zum Produkt gehörende **Leistungen**:*

1.61.6110.01.01	Steuern
1.61.6110.01.02	Allg. Zuweisungen und Umlagen
1.61.6110.01.03	Entschuldungsumlage
1.61.6120.01.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	**Ansatz 2025 -Euro-**	**Ansatz 2026 -Euro-**
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	482.042.304	469.081.000	**494.586.800**	**507.286.800**
2	Allg. Zuweisungen u. Umlagen	159.691.280	170.330.000	**181.990.000**	**189.290.000**
	Übrige ordentliche Erträge	27.293.368	8.525.522	**8.167.085**	**6.929.207**
12	**Summe ordentliche Erträge**	**669.026.952**	**647.936.522**	**684.743.885**	**703.506.007**
Ordentliche Aufwendungen					
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	**0**
14	Aufw. für Versorgung		In Zeile 13 enthalten		
15	Aufw. für Sach- und	0	-1.200.000	**-1.200.000**	**-1.200.000**
16	Abschreibungen	778.919	0	**0**	**0**
17	Zinsen und ähnliche Aufw.	13.491.765	27.369.500	**36.858.700**	**49.793.000**
18	Transferaufw.	19.131.391	17.400.000	**18.200.000**	**18.600.000**
19	Sonstige ordentliche Aufw.	0	10.415.658	**9.871.804**	**14.608.927**
20	**Summe ordentliche**	**33.402.075**	**53.985.158**	**63.730.504**	**81.801.927**
21	**Ordentl. Ergebnis**	**+635.624.877**	**+593.951.364**	**+621.013.381**	**+621.704.080**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	19.635	0	**0**	**0**
23	Außerordentliche Aufw.	0	0	**0**	**0**
24	**Außerordentl. Ergebnis**	**19.635**	**0**	**0**	**0**
25	**Jahresergebnis** (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+635.644.513**	**+593.951.364**	**+621.013.381**	**+621.704.080**
Erträge u. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
26	Erträge aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
27	Aufw. aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
28	Saldo aus int. Leistungsbezieh.	0	0	**0**	**0**
29	**Ergebnis** unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**+635.644.513**	**+593.951.364**	**+621.013.381**	**+621.704.080**

Produktkennzahl(en):

		Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
Finanzausgleich (Schlüsselzuweisung)	T€	143.784	167.902	145.481	156.000	167.000	174.000	
Gewerbesteueraufkommen	T€	169.047	206.004	236.488	205.000	215.000	220.000	
Gemeindeanteil a. d. Einkommenst.	T€	136.952	151.305	151.556	167.000	172.400	179.400	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	T€	-8.757	157.102	209.603	283.789	264.197	221.563	inkl. Kreditaufnahme für städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel
Forderungen (ohne Cashpool)	T€	49.353	56.521	48.954	45.000	47.000	47.000	

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**671.568.670,16**	**654.395.100**	**680.602.500**	**699.799.900**		**721.450.900**	**742.623.900**	**761.645.900**
16	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.042.784,23**	**-66.185.158**	**-64.930.504**	**-83.001.927**		**-106.025.993**	**-123.386.697**	**-133.057.109**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 - 16)**	**-640.525.885,93**	**-588.209.942**	**-615.671.996**	**-616.797.973**		**-615.424.907**	**-619.237.203**	**-628.588.791**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								
19	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								
20	Veräußerung von Sachvermögen								
21	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen								
22	Sonstige Investitionstätigkeit								
23	**Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**								
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	Baumaßnahmen								
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Erwerb von Finanzvermögensanlagen								
28	Aktivierbare Zuwendungen								
29	Sonstige Investitionstätigkeit								
30	**Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**								
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 - 30)**								

1) Buchungsstand

Haushaltsplan 2025/2026

Teil-Finanzhaushalt

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 1) 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Verpflich-tungsermäch-tigungen -Euro-	Planung 2027 -Euro-	Planung 2028 -Euro-	Planung 2029 -Euro-
32	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeilen 17 und 31)**	**640.525.885,93**	**588.209.942**	**615.671.996**	**616.797.973**		**615.424.907**	**619.237.203**	**628.588.791**
Ein-, Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit									
33	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	224.460.000,00	312.000.000	**301.000.000**	**261.000.000**		297.000.000	85.000.000	74.000.000
34	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-14.857.192,14	-28.211.200	**-39.102.700**	**-44.636.700**		-52.963.700	-70.151.600	-72.968.200
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 - 34)**	**-209.602.807,86**	**-283.788.800**	**-261.897.300**	**-216.363.300**		**-244.036.300**	**-14.848.400**	**-1.031.800**
36	**Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)**	**850.128.693,79**	**871.998.742**	**877.569.296**	**833.161.273**		**859.461.207**	**634.085.603**	**629.620.591**

1) Buchungsstand

Haushaltsvermerk

Im Teil-Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetbildung im Sinne von § 4 Abs. 3 KomHKVO nur auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Erläuterungen

zu Zeile 34 (Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit):

Aufnahme von Investitionskrediten (siehe auch Ziffer 1.3 sowie 3.3.1 des Vorberichts):

Jahr	Ohne Experimentierklausel	Für Experimentierklausel	Summe
2025	148.900.000 €	152.100.000 €	301.000.000 €
2026	183.390.000 €	77.610.000 €	261.000.000 €
2027	192.786.000 €	104.214.000 €	297.000.000 €
2028	85.000.000 €	*	85.000.000 €
2029	74.000.000 €	*	74.000.000 €

*** Die Beträge können erst nach Beschluss der Wirtschaftspläne 2025 der städtischen Gesellschaften ermittelt werden.**

zu Zeile 35 (Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit):

Tilgung von Investitionskrediten (siehe auch Ziffer 1.3 sowie 3.3.2 des Vorberichts):

Jahr	Ohne Experimentierklausel	Für Experimentierklausel	Summe
2025	18.977.200 €	20.125.500 €	39.102.700 €
2026	18.413.900 €	26.222.800 €	44.636.700 €
2027	23.622.700 €	29.341.000 €	52.963.700 €
2028	36.627.800 €	33.523.800 €	70.151.600 €
2029	39.429.800 €	33.538.400 €	72.968.200 €

X. Stellenplan

Der Stellenplan wurde gesondert vorgelegt

XI. Investitionsprogramm

2024 - 2029

Vorbemerkung:

Im Investitionsprogramm 2024- 2029 wird in Anlehnung an das Steuerrecht differenziert zwischen Investitionsprojekten (werterhöhend) und Instandhaltungsprojekten (Aufwand). Darüber hinaus werden kleinere Instandhaltungsmaßnahmen und die GVG's (geringwertige Vermögensgegenstände) dargestellt. Diese sowie die Instandhaltungsprojekte sind im folgenden abgedruckten Investitionsprogramm farblich grau hinterlegt.

Das Investitionsprogramm 2024 bis 2029 ist nach den vom Niedersächsischen Landesamt für Statistik verbindlich vorgegebenen Produktgruppen gegliedert.

Die in die Bewirtschaftungszuständigkeit der jeweiligen Fachbereiche und Referate sowie Stabsstellen fallenden Projekte sind im Investitionsprogramm in der Reihenfolge der Produktgruppen dargestellt.

Die Projekte, die ausschließlich durch den FB 65 (Hochbau und Gebäudemanagement) bewirtschaftet werden, sind im Anschluss an das IP Fachbereich 20 als IP Fachbereich 65 abgebildet.

Sämtliche Investitionen und Instandhaltungen für Hochbauten werden nur bei der Produktgruppe "Immobilienmanagement" dargestellt. Zur besseren Übersicht sind die Investitionen und Instandhaltungen für Hochbauten innerhalb des "Immobilienmanagements" nach den jeweiligen Aufgabenbereichen (Produktgruppen) geordnet worden.

Eine Inhaltsübersicht ist dem Investitionsprogramm beigefügt.

Die Kennzeichnung - **ISV** - bedeutet, dass diese Projekte im Investitionssteuerungsverfahren behandelt werden bzw. für das Investitionssteuerungsverfahren zur Auswahl stehen.

In der Spalte **„Plan/Ist Vorjahre“** sind in der Zeile des aktuellen Investitionsprogramms (2024-2029) neben den beschlossenen Planansätzen 2022 und 2023 auch die zum Jahresabschluss 2021 gebildeten Haushaltsreste dargestellt. Die Jahresabschlussergebnisse 2022 und 2023 (inkl. Haushaltsreste) liegen noch nicht endgültig vor, so dass auf die Plandaten zurückgegriffen wurde.

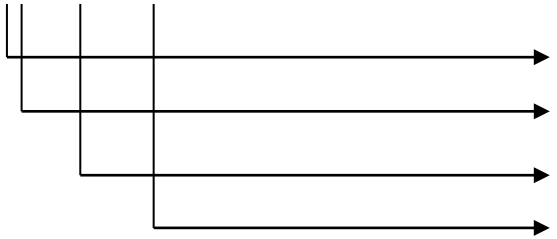
Das Investitionsprogramm 2024-2029 (IP 2025) wird in der Darstellung mit dem letztem Investitionsprogramm 2022-2027 (IP 2023) verglichen, um Abweichungen transparent zu machen. Sofern Projekte zum IP 2025 neu aufgenommen wurden und kein Vorjahres-Investitionsprogramm existiert, ist eine Kennzeichnung mit „IP nv“ (IP nicht vorhanden) erfolgt.

Hinweis:
Die bei den Projekten der Fachbereiche 61 (Stadtplanung und Geoinformation), 66 (Tiefbau und Verkehr) und 67 (Stadtgrün und Sport) sowie des Ref. 0680 (Grün- und Freiraumplanung) anfallenden Personalleistungen sind im Investitionsprogramm in den Planbeträgen enthalten.

Nummernstruktur Projekte

Projektdefinition (8 Zeichen)

XX.XXXXXX



eine Ziffer für die Projektart (3, 4 oder 5)

ein Buchstabe für Einzel- oder Sammelmaßnahme (E oder S)

zwei Ziffern für den verantwortl. FB (20, 66, 67 usw.)

vier Ziffern als lfd. Nummer des Projektes

Projektart

Projektart 3	Vorplanungsprojekte
Projektart 4	Instandhaltungsprojekte / Mischprojekte - im Ergebnishaushalt veranschlagt, hier nachrichtlich aufgenommen
Projektart 5	werterhöhende Projekte

Budgetzuordnung

Die Bildung von Budgets erfolgt nach Ausgabeschwerpunkten.

Bei den Investitionen muss unterschieden werden zwischen werterhöhenden Projekten (Herstellungswerte) und Instandhaltungsprojekten (Instandhaltungsaufwendungen). Diese Unterteilung wird notwendig, da nur die werterhöhenden Projekte aktiviert und entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben werden können. Die werterhöhenden Projekte werden in den Teil-Finanzhaushalten als Auszahlungen für Investitionstätigkeit, die Instandhaltungsaufwendungen in den Teil-Ergebnishaushalten als Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen abgebildet. Im Investitionsprogramm sind Instandhaltungsprojekte bzw. Projekte, die sowohl Investitions- als auch Aufwandspositionen beinhalten, farblich markiert.

Die Budgetzuordnung im Einzelfall ist aus dem Investitionsprogramm ersichtlich. Die entsprechenden Abkürzungen und deren Bedeutung sind aus der nachstehenden Auflistung zu entnehmen.

Abkürzung	Bedeutung	Abkürzung	Bedeutung
PE	pauschale Einnahmen	**P__**	Projekte bis 500 T€ als Zusatz steht der zuständige Fachbereich
Pr 1	Programm - IT	**KR__**	kostenrechnende Einrichtung
Pr 2	„ - Schulsanierungen		als Zusatz steht der zuständige Fachbereich
Pr 3	„ - Kita-Neubau/Sanierung		
Pr 4	„ - Sanierungsgebiete	**GI__**	Globalmittel
Pr 5	„ - Wohnungsbauförderung		als Zusatz steht der zuständige Fachbereich
Pr 6	„ - Erschließung - Wohngebiete		
Pr 7	„ - Erschließung - Gewerbegebiete	**GVG's EH**	geringwertige Vermögensgegenstände -
Pr 8	„ - Straßenerneuerung i. Z. m. Kanal.		Ergebnishaushalt (bisher Verwaltungshaushalt)
Pr 9	„ - Asbest-, PCP- u.ä. Sanierungen		
Pr 10	„ - Begleitmaßnahmen ÖPNV	**Instandh. EH**	Instandhaltung - Ergebnishaushalt
Pr 11	„ - Energiesparmaßnahmen		(bisher Verwaltungshaushalt)
Pr 12	„ - Hauptverkehrsstraßen/Umbau		
Pr 13	„ - Masterplan Sport und Sportstättenerneuerung	**VP**	Vorplanungen
Pr 14	„ - Luftreinhaltung, Feinstaub und Klimaschutz		
Pr 15	„ - KP II / Kommunalinvestitionsförderungsgesetz		
Pr 16	„ - U3 - Schaffung von Krippenplätzen		
Pr 17	„ - Brandschutzmaßnahmen		
Pr 18	„ - EU-Strukturförderung		
GP	Großprojekte über 500 T€	**s.n.werterh.P**	sonstige nicht werterhöhende Projekte

Inhaltsübersicht Investitionsprogramm

Position		Bezeichnung
I1/ 1110		**Politische Gremien**
I1/ 1115		**Verwaltungsführung**
I1/ 1116		**Referat Steuerungsdienst**
I1/ 1117		**Baureferat**
	PC1117	Baureferat
	PC5221	Wohnbauförderung
I1/ 1119		**Bezirksgeschäftsstellen**
I1/ 1120		**Rechnungsprüfung**
I1/ 1125		**Rechtsangelegenheiten**
I1/ 1130		**Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**
I1/ 1135		**Gleichstellung von Mann und Frau**
I1/ 1140		**Beschäftigtenvertretung**
I1/ 1145		**Zentrale Dienste**
I1/ 1151		**Zentrale Aufgaben Personal**
I1/ 1153		**Personalwirtschaft /-entwicklung, Organisation**
I1/ 1155		**Informations- und Kommunikationstechnik**
I1/ 1157		**Digitali./Smart City**
I1/ 1160		**Finanzmanagement und Rechnungswesen**
I1/ 1165		**Immobilienmanagement**
	PC1165	Immobilienmanagement
	PC1260	Brandschutz
	PC12602	Freiwillige Feuerwehr
	PC1280	Katastrophenschutz
	PC2110	Grundschulen
	PC2130	Grund-/Hauptschulen
	PC2150	Realschulen
	PC2170	Gymnasien, Kollegs
	PC2180	Gesamtschulen
	PC2210	Förderschulen
	PC2310	Berufliche Schulen
	PC2430	Sonst. Schul. Aufgaben
	PC2500	Fachbereich Kultur
	PC2630	Musikschulen
	PC2811	Heimat-/Kulturpflege
	PC2813	Heimatpflege FB 20
	PC3154	Soz. Einr. Wohn.lose
	PC31552	Soz. Einr.Flüchtl./Asyl
	PC3620	Jugendarbeit
	PC3650	Tageseinr. f. Kinder
	PC3660	Einr.d. Jugendarbeit
	PC4140	Maßn. Gesundh.pflege
	PC4241	Sportstätten FB 67
	PC5372	Tierkörperbeseitig.
	PC5510	Öff. Grün / Landsch.bau
	VPC5000	Verr.-PC FB 50
I1/ 1166		**Grundstücksgesellschaft**
I1/ 1170		**Graphik-Service-Center**
I1/ 1210		**Statistik und Wahlen**

Position		Bezeichnung
I1/ 1221		**Sicherheit und Ordnung FB 32**
I1/ 1223		**Verkehrsbehörde FB 66**
I1/ 1260		**Brandschutz**
	PC1260	Brandschutz
	PC12602	Freiwillige Feuerwehr
I1/ 1270		**Rettungsdienst**
I1/ 1280		**Katastrophenschutz**
I1/ 1281		**Katastrophenschutz Impfzentren**
I1/ 2110		**Grundschulen**
I1/ 2120		**Hauptschulen**
I1/ 2130		**Kombinierte Grund- und Hauptschulen**
I1/ 2150		**Realschulen**
I1/ 2170		**Gymnasien, Kollegs**
I1/ 2180		**Gesamtschulen**
I1/ 2210		**Förderschulen**
I1/ 2310		**Berufliche Schulen**
I1/ 2430		**Sonstige schulische Aufgaben FB 40**
	PC2410	Schülerbeförderung
	PC2430	Sonstige schulische Aufgaben
I1/ 2500		**Fachbereich Kultur**
I1/ 2511		**Wissenschaft u. Forschung (Kulturinstitut)**
I1/ 2512		**Literatur / Raabe-Haus (Kulturinstitut)**
I1/ 2514		**Wissenschaft u. Forschung (Stadtarchiv)**
I1/ 2521		**Museen und Sammlungen**
I1/ 2523		**Bildende Kunst FB 20 (Vermietungen)**
I1/ 2630		**Musikschulen**
I1/ 2710		**Volkshochschulen**
I1/ 2720		**Büchereien**
I1/ 2733		**Sonst. Volksbildung (Roter Saal / Brunsviga)**
I1/ 2734		**Sonst. Volksbildung (KPW)**
I1/ 2811		**Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 41**
I1/ 2910		**Förd. v. Kirchengemeinden**
I1/ 3111		**Grundversorgung nach dem SGB XII**
	PC3111	HLU (3. Kap. SGB XII)
I1/ 3119		**Verwaltung der Sozialhilfe**
	PC31191	Verw. Sozialh. (oEinr)
	PC31194	**Leistungen Ref. 0500**
I1/ 3150		**Soziale Einrichtungen**
	PC3150	Soziale Einrichtungen
	PC3154	Soz. Einr. Wohn.lose
I1/ 3155		**Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer**
	PC31552	Soz. Einr.Flüchtl./Asyl
I1/ V5000		**FB 50 allgemein**
	VPC5000	Verr.-PC FB 50
I1/ 3620		**Jugendarbeit**
I1/ 3630		**Sonst. Leistungen d. Ki., Jug.- u. Fam.hilfe**
I1/ 3650		**Tageseinrichtungen für Kinder**
I1/ 3660		**Einrichtungen der Jugendarbeit**
I1/ 3670		**Sonst. Einr. d. Ki.-, Jug.- u. Fam.hilfe**
I1/ 4110		**Krankenhäuser**
I1/ 4140		**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
I1/ 4210		**Förderung des Sports**
I1/ 4241		**Sportstätten FB 67**

Position		Bezeichnung
I1/ 4242		**Sportstätten / Städt. Stadion FB 20**
I1/ 4243		**Bäder**
I1/ 5111		**Stadtplanung FB 61**
I1/ 5112		**Geoinformation FB 61**
I1/ 5114		**Stadtentwicklung Ref. 0120**
I1/ 5115		**Verkehrsplanung FB 66**
I1/ 5116		**Sanierung FB 61**
I1/ 5117		**Integrierte Entwicklungsplanung**
I1/ 5118		**Stadtbildgestaltung**
I1/ 5119		**Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung**
I1/ 5210		**Bau- und Grundstücksordnung**
I1/ 5221		**Wohnbauförderung FB 50**
I1/ 5222		**Wohnungsbaugesellschaften FB 20**
I1/ 5225		**Wohnungsbauförderung Ref. 0600**
I1/ 5231		**Denkmalschutz-und pflege**
I1/ 5232		**Betreuung Brunnen + Denkmäler Ref. 0600**
I1/ 5380		**Abwasserbeseitigung**
I1/ 5400		**Verkehrsflächen**
I1/ 5410		**Gemeindestraßen**
I1/ 5420		**Kreisstraßen**
I1/ 5430		**Landesstraßen**
I1/ 5440		**Bundesstraßen**
I1/ 5450		**Straßenreinigung und Beleuchtung**
I1/ 5460		**Parkeinrichtungen FB 66**
I1/ 5461		**Parkhäuser FB 20 (Verpachtung)**
I1/ 5470		**ÖPNV**
I1/ 5510		**Öffentliches Grün / Landschaftsbau**
	PC2430	Sonst. schulische Aufgaben
	PC3650	Tageseinr. f. Kinder
	PC3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
	PC5410	Gemeindestraßen
	PC5510	Öff. Grün / Landschaftsbau
I1/ 5520		**Öffentliche Gewässer / Wasserbau**
I1/ 5522		**Hochwasserschutz (FB 68)**
I1/ 5530		**Friedhofs- und Bestattungswesen**
I1/ 5540		**Naturschutz und Landschaftspflege**
I1/ 5610		**Umweltschutzmaßnahmen FB 68**
I1/ 5711		**Wirtschaftsförderung Ref. 0800**
	PC5360	Vers.Inform.Infra.
	PC5711	Wirtschaftsförderung
I1/ 5712		**Wirtschaftsförderung - Gesellschaften**
I1/ 5731		**Allg. Einrichtungen u. Unternehmen FB 20**
I1/ 5732		**Dorfgemeinschaftshäuser**
I1/ 5733		**Märkte (kostenrechnend) FB 32**
I1/ 6120		**sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
Politische Gremien									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-90.867	-65.067	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	0
Saldo Teilhaushalt	-90.867	-65.067	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	0
Verwaltungsführung									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-218.825	-160.025	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	0
Saldo Teilhaushalt	-218.825	-160.025	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
Stabsstelle 0110 Digitalisierung und Smart City									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-8.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
Saldo Teilhaushalt	-8.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-259.642	-176.442	-12.700	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100	0
Saldo Teilhaushalt	-259.642	-176.442	-12.700	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-17.164	-9.964	-1.700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	0
Saldo Teilhaushalt	-17.164	-9.964	-1.700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	0
Ref. 0300 Rechtsreferat									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-789.983	-521.183	-36.300	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	0
Saldo Teilhaushalt	-789.983	-521.183	-36.300	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
Personalvertretung									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-83.275	-59.275	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
Saldo Teilhaushalt	-83.275	-59.275	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
FB 01 Büro Oberbürgermeister									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	2.383.400	583.400	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-6.929.474	-2.408.874	-748.000	-754.200	-754.300	-754.400	-754.800	-754.900	0
Saldo Teilhaushalt	-4.546.074	-1.825.474	-448.000	-454.200	-454.300	-454.400	-454.800	-454.900	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 10 Zentrale Dienste									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	29.959.043	13.584.143	3.874.900	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-106.150.170	-67.482.770	-7.921.900	-6.949.100	-5.949.100	-5.949.100	-5.949.100	-5.949.100	0
Saldo Teilhaushalt	-76.191.127	-53.898.627	-4.047.000	-4.449.100	-3.449.100	-3.449.100	-3.449.100	-3.449.100	0
FB 20 Finanzen									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	751.880.983	99.931.354	17.538.700	20.768.500	26.862.800	29.980.000	34.161.800	34.175.400	488.462.429
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-1.350.051.044	-590.882.844	-214.265.800	-197.101.800	-104.936.200	-132.821.300	-29.723.500	-30.619.000	-49.700.600
Saldo Teilhaushalt	-598.170.061	-490.951.490	-196.727.100	-176.333.300	-78.073.400	-102.841.300	4.438.300	3.556.400	438.761.829

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 20 Finanzen (Umsetzung FB 65)									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	31.128.222	533.222	1.110.000	3.725.700	2.114.600	3.430.000	4.703.000	7.684.300	7.827.400
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-1.365.494.597	-195.102.997	-128.694.700	-181.539.300	-231.679.300	-240.131.400	-122.453.400	-96.927.400	-168.966.100
Saldo Teilhaushalt	-1.334.366.375	-194.569.775	-127.584.700	-177.813.600	-229.564.700	-236.701.400	-117.750.400	-89.243.100	-161.138.700
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-9.906.756	-5.820.056	-474.100	-990.500	-753.100	-623.000	-623.000	-623.000	0
Saldo Teilhaushalt	-9.906.756	-5.820.056	-474.100	-990.500	-753.100	-623.000	-623.000	-623.000	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 37 Feuerwehr									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	13.872.061	8.993.261	684.500	789.400	745.900	821.300	940.600	897.100	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-67.641.964	-27.431.464	-5.722.400	-5.638.300	-7.260.000	-7.761.000	-6.489.600	-7.339.200	0
Saldo Teilhaushalt	-53.769.903	-18.438.203	-5.037.900	-4.848.900	-6.514.100	-6.939.700	-5.549.000	-6.442.100	0
FB 40 Schule									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	4.124.200	2.749.500	1.374.700	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-90.882.966	-40.039.266	-6.720.600	-9.058.200	-9.062.200	-8.758.900	-8.619.900	-8.623.900	0
Saldo Teilhaushalt	-86.758.766	-37.289.766	-5.345.900	-9.058.200	-9.062.200	-8.758.900	-8.619.900	-8.623.900	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	380.000	100.000	50.000	50.000	30.000	50.000	50.000	50.000	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-14.729.452	-8.148.852	-1.052.400	-1.263.400	-1.036.600	-1.131.400	-1.030.400	-1.066.400	0
Saldo Teilhaushalt	-14.349.452	-8.048.852	-1.002.400	-1.213.400	-1.006.600	-1.081.400	-980.400	-1.016.400	0
Ref. 0500 Sozialreferat									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-72.512	-57.512	-1.500	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	0
Saldo Teilhaushalt	-72.512	-57.512	-1.500	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 50 Soziales und Gesundheit									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	9.500	2.900	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-9.178.405	-5.299.305	-589.200	-716.700	-643.300	-643.300	-643.300	-643.300	0
Saldo Teilhaushalt	-9.168.905	-5.296.405	-588.100	-715.600	-642.200	-642.200	-642.200	-642.200	0
FB 51 Kinder, Jugend und Familie									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-16.870.619	-10.400.019	-980.100	-1.275.700	-1.158.700	-1.018.700	-1.018.700	-1.018.700	0
Saldo Teilhaushalt	-16.870.619	-10.400.019	-980.100	-1.275.700	-1.158.700	-1.018.700	-1.018.700	-1.018.700	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 06 Baurecht / Stadtbild / etc.									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	485.045	257.745	33.300	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-16.732.880	-7.789.380	-1.110.500	-2.831.000	-1.321.000	-1.227.000	-1.227.000	-1.227.000	0
Saldo Teilhaushalt	-16.247.835	-7.531.635	-1.077.200	-2.792.200	-1.282.200	-1.188.200	-1.188.200	-1.188.200	0
FB 60 Bauordnung und Brandschutz									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-2.018.549	-726.549	-194.500	-219.500	-219.500	-219.500	-219.500	-219.500	0
Saldo Teilhaushalt	-2.018.549	-726.549	-194.500	-219.500	-219.500	-219.500	-219.500	-219.500	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 61 Stadtplanung und Geoinformation									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	68.000.702	31.467.002	6.787.800	5.928.700	6.827.300	8.233.300	4.503.300	4.253.300	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-120.780.502	-59.557.247	-11.788.680	-11.807.142	-12.659.133	-10.672.900	-7.294.700	-7.000.700	0
Saldo Teilhaushalt	-52.779.800	-28.090.245	-5.000.880	-5.878.442	-5.831.833	-2.439.600	-2.791.400	-2.747.400	0
FB 66 Tiefbau und Verkehr									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	85.580.301	41.028.301	6.835.000	3.112.000	1.435.000	2.095.000	3.510.000	2.785.000	24.780.000
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-464.608.867	-199.746.738	-34.182.838	-26.375.094	-26.157.397	-27.706.200	-23.577.900	-32.762.700	-94.100.000
Saldo Teilhaushalt	-379.028.566	-158.718.437	-27.347.838	-23.263.094	-24.722.397	-25.611.200	-20.067.900	-29.977.700	-69.320.000

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
FB 67 Stadtgrün und Sport									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	12.195.313	10.101.113	898.200	432.000	191.000	191.000	191.000	191.000	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-212.718.729	-133.909.967	-16.839.615	-12.451.134	-11.697.113	-13.318.500	-13.006.300	-11.496.100	0
Saldo Teilhaushalt	-200.523.416	-123.808.854	-15.941.415	-12.019.134	-11.506.113	-13.127.500	-12.815.300	-11.305.100	0
FB 68 Umwelt									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	2.421.842	341.942	628.400	1.164.500	83.500	83.500	60.000	60.000	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-37.951.508	-17.862.526	-7.389.843	-6.890.848	-2.817.091	-1.736.400	-627.400	-627.400	0
Saldo Teilhaushalt	-35.529.666	-17.520.584	-6.761.443	-5.726.348	-2.733.591	-1.652.900	-567.400	-567.400	0

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm nach Teilhaushalten

Organisationseinheit	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat									
Gesamteinnahmen Teilhaushalt	11.750.000	0	500.000	0	375.000	10.875.000	0	0	0
Gesamtausgaben Teilhaushalt	-35.048.938	-13.017.538	-11.900	-6.971.900	-511.900	-14.511.900	-11.900	-11.900	0
Saldo Teilhaushalt	-23.298.938	-13.017.538	488.100	-6.971.900	-136.900	-3.636.900	-11.900	-11.900	0
Summe der Gesamteinnahmen	**1.014.170.612**	**209.673.883**	**40.616.600**	**38.810.700**	**41.505.000**	**58.599.000**	**50.959.704**	**52.936.000**	**521.069.829**
Summe der Gesamtausgaben	**-3.929.235.688**	**-1.386.677.860**	**-438.758.376**	**-472.917.318**	**-418.699.434**	**-469.068.400**	**-223.134.296**	**-206.993.700**	**-312.766.700**
Saldo	**-2.915.065.076**	**-1.177.003.977**	**-398.141.776**	**-434.106.618**	**-377.194.434**	**-410.469.400**	**-172.174.696**	**-154.057.700**	**208.303.129**

IP Politische Gremien

Investitionsprogramm

Politische Gremien

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1110	**Politische Gremien**												
PC1110	**Politische Gremien**												
4S.000001	Polit. Gremien: Instandhaltungen	---		A	-60.129	-45.129	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-55.204*	*-45.204*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Politische Gremien für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000001	Polit. Gremien: GVG-Sammelprojekt	---		A	-30.738	-19.938	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-28.938*	*-21.738*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Politische Gremien für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-90.867**	**-65.067**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**0**
	Saldo:				**-90.867**	**-65.067**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:					**-90.867**	**-65.067**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**0**
Saldo Teilhaushalt:					**-90.867**	**-65.067**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**0**

IP Verwaltungsführung

Investitionsprogramm

Verwaltungsführung

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1115	**Verwaltungsführung**												
PC1115	**Verwaltungsführung**												
4S.000002	Verwaltungsf.: Instandhaltungen	---		A	-104.961	-78.561	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-83.545*	*-65.945*	*-4.400*	*-4.400*	*-4.400*	*-4.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Verwaltungsführung für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000002	Verwaltungsf.: GVG-Sammelprojekt	---		A	-74.414	-58.214	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-71.073*	*-60.273*	*-2.700*	*-2.700*	*-2.700*	*-2.700*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Verwaltungsführung für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.000019	Verwaltungsf.: Global-Sachanlagen	---		A	-39.450	-23.250	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	0
		GI 0100	***IP 2023:***	*A*	*-34.097*	*-23.297*	*-2.700*	*-2.700*	*-2.700*	*-2.700*	*0*	*0*	*0*
					Das Projekt umfasst die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den Bereich Verwaltungsführung (z. B. größeres Büromobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-218.825**	**-160.025**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**0**
	Saldo:				**-218.825**	**-160.025**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**0**

Investitionsprogramm

Verwaltungsführung

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-218.825**	**-160.025**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-218.825**	**-160.025**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**	**0**

IP Stabsstelle 0110

Investitionsprogramm

Stabsst. 0110 Digitalisierung und Smart City

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1157	**Digitali./Smart City**												
PC1157	**Digitali./Smart City**												
4S.000036	Stst. 0110: Instandhaltungen	---		A	-5.600	-1.400	-700	-700	-700	-700	-700	-700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-4.200*	*-1.400*	*-700*	*-700*	*-700*	*-700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Digitalisierung und Smart City für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000042	Stst. 0110: GVG-Sammelprojekt	---		A	-2.400	-600	-300	-300	-300	-300	-300	-300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.800*	*-600*	*-300*	*-300*	*-300*	*-300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Digitalisierung und Smart City für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-8.000**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**
	Saldo:				**-8.000**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:	**-8.000**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**
Saldo Teilhaushalt:	**-8.000**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**

IP Referat 0140

Investitionsprogramm

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1120	**Rechnungsprüfung**												
PC1120	**Rechnungsprüfung**												
4S.000006	Ref. 0140: Instandhaltungen	---		A	-226.585	-151.785	-11.300	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-200.767*	*-155.567*	*-11.300*	*-11.300*	*-11.300*	*-11.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Rechnungsprüfungsamt für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000009	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	---		A	-33.058	-24.658	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-30.363*	*-24.763*	*-1.400*	*-1.400*	*-1.400*	*-1.400*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Rechnungsprüfungsamt für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-259.642**	**-176.442**	**-12.700**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**0**
	Saldo:				**-259.642**	**-176.442**	**-12.700**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:					**-259.642**	**-176.442**	**-12.700**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**0**
Saldo Teilhaushalt:					**-259.642**	**-176.442**	**-12.700**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**0**

IP Referat 0150

Investitionsprogramm

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1135	**Gleichstellung von Mann und Frau**												
PC1135	**Gleichstellung M/F**												
4S.000007	Ref. 0150: Instandhaltungen	---		A	-5.558	-3.158	-400	-400	-400	-400	-400	-400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-5.158*	*-3.558*	*-400*	*-400*	*-400*	*-400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Gleichstellungsreferat für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000010	Ref. 0150: GVG-Sammelprojekt	---		A	-11.606	-6.806	-1.300	-700	-700	-700	-700	-700	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-8.682*	*-6.482*	*-1.300*	*-300*	*-300*	*-300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Gleichstellungsreferat für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-17.164**	**-9.964**	**-1.700**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**0**
	Saldo:				**-17.164**	**-9.964**	**-1.700**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:	**-17.164**	**-9.964**	**-1.700**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**0**
Saldo Teilhaushalt:	**-17.164**	**-9.964**	**-1.700**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**0**

IP Referat 0300

Investitionsprogramm

Ref. 0300 Rechtsreferat

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1125	**Rechtsangelegenheiten**												
PC1125	**Rechtsangelegenheit.**												
4S.000008	Ref. 0300: Instandhaltungen	---		A	-683.812	-448.012	-30.800	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-565.085*	*-441.885*	*-30.800*	*-30.800*	*-30.800*	*-30.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Rechtsreferat Rechtsangelegenheiten für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung. Sie umfassen sowohl die Instandhaltung der Büro- und Geschäftsausstattung im Allgemeinen, z. B. Reparaturen von Schreibtischstühlen, als auch die Ergänzungslieferungen des Referates und der zum Referat gehörenden Verwaltungsbücherei.								
5S.000011	Ref. 0300: GVG-Sammelprojekt	---		A	-106.171	-73.171	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-103.371*	*-81.371*	*-5.500*	*-5.500*	*-5.500*	*-5.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Rechtsreferat für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z . B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar und Beschaffungen von teureren Gesetzestexten für das Rechtsreferat bzw. die Verwaltungsbücherei).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-789.983**	**-521.183**	**-36.300**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**0**
	Saldo:				**-789.983**	**-521.183**	**-36.300**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:	**-789.983**	**-521.183**	**-36.300**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**0**
Saldo Teilhaushalt:	**-789.983**	**-521.183**	**-36.300**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**-46.500**	**0**

IP Personalvertretung

Investitionsprogramm

Personalvertretung

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1140	**Beschäftigtenvertretung**												
PC1140	**Beschäftigtenvertr.**												
4S.100001	FB 10: Instandhaltungen Personalvertret.	---		A	-65.373	-45.573	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-61.337*	*-48.137*	*-3.300*	*-3.300*	*-3.300*	*-3.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Personalvertretung für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.100001	FB 10: GVG-Sammelprojekt Personalv.	---		A	-17.902	-13.702	-700	-700	-700	-700	-700	-700	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-17.202*	*-14.402*	*-700*	*-700*	*-700*	*-700*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Personalvertretung für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-83.275**	**-59.275**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**
	Saldo:				**-83.275**	**-59.275**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:	**-83.275**	**-59.275**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**
Saldo Teilhaushalt:	**-83.275**	**-59.275**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**

IP Fachbereich 01

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1116	**Referat Steuerungsdienst**												
PC1116	**Steuerungsdienst**												
4S.000003	0100: Instandhaltungen	---		A	-504.536	-326.836	-17.700	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-719.418*	*-648.618*	*-17.700*	*-17.700*	*-17.700*	*-17.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Referat 0100 Steuerungsdienst für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für Reparaturen an Büromöbeln, für die Beschaffung von Ergänzungslieferungen und für Reparaturen in anderen Liegenschaften wie Altstadtrathaus oder Schloss Richmond). Außerdem werden aus diesem Projekt die Wartungsrechnungen für die Software Ratsinformationssysteme und DigiVox beglichen.								
4S.000035	0100: Mob. Arb. Ratsgr. /Ausstattung	---		A	-271.100	-43.300	-37.800	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	0
		P sonst.	***IP 2023:***	*A*	*-194.500*	*-43.300*	*-37.800*	*-37.800*	*-37.800*	*-37.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Referat 0100 Steuerungsdienst für Aufwendungen und investive Beschaffungen in Zusammenhang mit dem mobilen Arbeiten der Ratsmitglieder zur Verfügung								
5S.000003	0100: GVG-Sammelprojekt	---		A	-131.068	-109.468	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-118.816*	*-104.416*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Referat 0100 Steuerungsdienst für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.000004	0100: Global-Sachanlagen	---		A	-205.600	-197.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	0
		Gl 0100	***IP 2023:***	*A*	*-192.609*	*-187.009*	*-1.400*	*-1.400*	*-1.400*	*-1.400*	*0*	*0*	*0*
					In diesem Projekt stehen Finanzmittel für die Anschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für das Referat 0100 Steuerungsdienst zur Verfügung (z. B. für größere Ausstattungsgegenstände in den Repräsentationsräumen im Altstadtrathaus und Schloss Richmond).								

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.112.304**	**-676.804**	**-60.500**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**0**
	Saldo:				**-1.112.304**	**-676.804**	**-60.500**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**0**
2025/I1/I1.1119	**Bezirksgeschäftsstellen**												
PC1119	**Bezirksgeschäftsst.**												
4S.000028	Ref. 0103: Instandhaltungen	---		A	-26.149	-8.149	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-21.000*	*-9.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Referat Bezirksgeschäftsstellen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000037	Ref. 0103: GVG-Sammelprojekt	---		A	-7.990	-3.190	-800	-800	-800	-800	-800	-800	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-10.600*	*-7.400*	*-800*	*-800*	*-800*	*-800*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Referat Bezirksgeschäftsstellen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z . B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar.)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-34.139**	**-11.339**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**0**
	Saldo:				**-34.139**	**-11.339**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**0**

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1130	**Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**												
PC1130	**Presse-/Öffentl.arb.**												
4S.000005	Ref. 0130: Instandhaltungen	---		A	-9.039	-6.039	-500	-500	-500	-500	-500	-500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-8.479*	*-6.479*	*-500*	*-500*	*-500*	*-500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Referat Kommunikation für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000008	Ref. 0130: GVG-Sammelprojekt	---		A	-7.428	-6.228	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-7.228*	*-6.428*	*-200*	*-200*	*-200*	*-200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Referat Kommunikation für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z . B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar.)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-16.466**	**-12.266**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**0**
	Saldo:				**-16.466**	**-12.266**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**0**

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1210	**Statistik und Wahlen**												
PC1210	**Statistik und Wahlen**												
5S.000006	Ref. 0120: GVG-Sammelprojekt	---		A	-78.962	-64.562	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-79.176*	*-69.576*	*-2.400*	*-2.400*	*-2.400*	*-2.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Ansätze stehen für das Referat Stadtentwicklung und Statistik für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar und Funktionsgegenständen in der Wahlorganisation).								
5S.000007	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat./Wahl)	---		A	-30.385	-20.185	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	0
		GI 0120	***IP 2023:***	*A*	*-40.739*	*-33.939*	*-1.700*	*-1.700*	*-1.700*	*-1.700*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Anschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für das Referat Stadtentwicklung und Statistik (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar und Funktionsgegenständen in der Wahlorganisation oder spezifische Softwarekäufe)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-109.346**	**-84.746**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**0**
	Saldo:				**-109.346**	**-84.746**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5114	**Stadtentwicklung Ref. 0120**												
PC5114	**Stadtentwicklung**												
4S.000004	Ref. 0120: Instandhaltungen	---		A	-766.506	-411.606	-65.800	-57.500	-57.600	-57.700	-58.100	-58.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-686.157*	*-422.957*	*-65.800*	*-65.800*	*-65.800*	*-65.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Referat Stadtentwicklung und Statistik für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
4S.000021	Ref. 0120: Strukturförderung/EU-Maßn.	---		A	-4.766.800	-1.166.800	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	0
		Pr 18	***IP 2023:***	*A*	*-3.864.000*	*-1.464.000*	*-600.000*	*-600.000*	*-600.000*	*-600.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	2.383.400	583.400	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0
		Pr 18	***IP 2023:***	*E*	*1.932.000*	*732.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*0*	*0*	*0*
					Erträge und Aufwendungen zur Strukturförderung (Generierung von EU-Fördergeldern)								
	Summe der Einnahmen:				**2.383.400**	**583.400**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-5.533.306**	**-1.578.406**	**-665.800**	**-657.500**	**-657.600**	**-657.700**	**-658.100**	**-658.200**	**0**
	Saldo:				**-3.149.906**	**-995.006**	**-365.800**	**-357.500**	**-357.600**	**-357.700**	**-358.100**	**-358.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5732	**Dorfgemeinschaftshäuser FB 10**												
PC5732	**Dorfgemeinsch.häuser**												
4S.000029	Ref. 0103: Instandhaltungen DGH	---		A	-59.852	-23.852	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-42.000*	*-18.000*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Instandhaltungen in Dorfgemeinschaftshäusern zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000038	Ref. 0103: GVG-Sammelprojekt DGH	---		A	-18.400	-4.600	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-16.100*	*-6.900*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) für Dorfgemeinschaftshäuser zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.000039	Ref. 0103: Global - Sachanl. DGH	---		A	-45.661	-16.861	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	0
		Gl 0100	***IP 2023:***	*A*	*-33.600*	*-14.400*	*-4.800*	*-4.800*	*-4.800*	*-4.800*	*0*	*0*	*0*
					Die in dem Projekt veranschlagten Mittel dienen der Beschaffung von Vermögensgegenständen für die Dorfgemeinschaftshäuser mit einem Wert von mehr als 1.000 € (z. B. für Ersatzbeschaffungen von Küchengroßgeräten).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-123.913**	**-45.313**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**0**
	Saldo:				**-123.913**	**-45.313**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 01 Büro Oberbürgermeister

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**2.383.400**	**583.400**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-6.929.474**	**-2.408.874**	**-748.000**	**-754.200**	**-754.300**	**-754.400**	**-754.800**	**-754.900**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-4.546.074**	**-1.825.474**	**-448.000**	**-454.200**	**-454.300**	**-454.400**	**-454.800**	**-454.900**	**0**

IP Fachbereich 10

Investitionsprogramm

FB 10 Zentrale Dienste

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1145	**Zentrale Dienste**												
PC1145	**Zentrale Dienste**												
4S.100002	FB 10: Instandhaltungen FB 10 intern	---		A	-1.737.788	-1.142.788	-76.500	-103.700	-103.700	-103.700	-103.700	-103.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.435.945*	*-1.129.945*	*-76.500*	*-76.500*	*-76.500*	*-76.500*	*0*	*0*	*0*
		Die Finanzmittel stehen für den Bereich Zentrale Dienste für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).										
5S.100002	FB 10: GVG-Sammelprojekt FB 10	---		A	-297.160	-237.760	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-274.514*	*-234.914*	*-9.900*	*-9.900*	*-9.900*	*-9.900*	*0*	*0*	*0*
		Der Ansatz steht für den Bereich Zentrale Dienste für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).										
5S.100004	FB 10: Global-Sachanl. FB 10 intern	---		A	-255.990	-174.990	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	0
		Gl 10	***IP 2023:***	*A*	*-230.422*	*-176.422*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*0*	*0*	*0*
		Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen des Fachbereichs Zentrale Dienste mit einem Wert von mehr als 1.000 € (z. B. technische Anlagen für die Poststelle)											
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.290.938**	**-1.555.538**	**-99.900**	**-127.100**	**-127.100**	**-127.100**	**-127.100**	**-127.100**	**0**
	Saldo:				**-2.290.938**	**-1.555.538**	**-99.900**	**-127.100**	**-127.100**	**-127.100**	**-127.100**	**-127.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 10 Zentrale Dienste

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1151	**Zentrale Aufgaben Personal**												
PC1151	**Zentrale Aufg. Pers.**												
5E.100004	FB 10: Abgang Pensionsfond	---		E	25.227.207	10.227.207	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*20.343.702*	*10.343.702*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*	*0*	*0*	*0*
					Durch die in dem Projekt veranschlagten pauschalen Entnahmen aus dem Sondervermögen "Pensionsfonds der Stadt Braunschweig" erfolgt eine partielle Haushaltskompensation für dauerhaft steigende Versorgungsleistungen sowie zu leistende Abfindungszahlungen aufgrund von Dienstherrenwechseln von Beamten.								
	Summe der Einnahmen:				**25.227.207**	**10.227.207**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**25.227.207**	**10.227.207**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 10 Zentrale Dienste

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1153	**Personalwirtschaft/-entw., Organisation**												
PC1153	**Personalwirt., Orga.**												
5S.100002	FB 10: GVG-Sammelprojekt FB 10	---		A	-61.818	-31.818	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-56.444*	*-36.444*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Zentrale Dienste für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-61.818**	**-31.818**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**
	Saldo:				**-61.818**	**-31.818**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 10 Zentrale Dienste

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1155	**Informations- und Kommunikationstechnik**												
PC1155	**IT u. Telekommunik.**												
4S.100005	FB 10: Programm IT FB 10	---		A	-87.055.178	-53.887.178	-7.028.000	-6.028.000	-5.028.000	-5.028.000	-5.028.000	-5.028.000	0
		Pr 1	***IP 2023:***	*A*	*-78.009.858*	*-54.897.857*	*-7.028.000*	*-6.028.000*	*-5.028.000*	*-5.028.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	4.731.836	3.356.936	1.374.900	0	0	0	0	0	0
		Pr 1	***IP 2023:***	*E*	*5.499.600*	*4.124.700*	*1.374.900*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die in dem Projekt veranschlagten Finanzmittel sind für die Bereitstellung der gesamtstädtischen IT-Infrastruktur -einschließlich Dokumentenmanagementsystem (DMS) und mobiler Endgeräte- sowie für die Erneuerung der aktiven und passiven Netzwerktechnik (einschl. DigitalPakt Schule) vorgesehen.								
4S.100006	FB 10: Instandhaltungen IT / TK	---		A	-15.581.319	-11.081.319	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-14.094.598*	*-11.094.598*	*-750.000*	*-750.000*	*-750.000*	*-750.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Wartung und Instandhaltung sowie für externe Unterstützungsleistungen der EDV- und Telefonsysteme zur Verfügung.								
5S.100005	FB 10: Programm -IT-Bauprojekte	---		A	-1.160.918	-926.918	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000	0
		Pr 1	***IP 2023:***	*A*	*-1.121.918*	*-965.918*	*-39.000*	*-39.000*	*-39.000*	*-39.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Leitungsarbeiten der Telekommunikations- und Datenübertragungseinrichtungen in städtischen Liegenschaften und Einrichtungen zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**4.731.836**	**3.356.936**	**1.374.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-103.797.415**	**-65.895.415**	**-7.817.000**	**-6.817.000**	**-5.817.000**	**-5.817.000**	**-5.817.000**	**-5.817.000**	**0**
	Saldo:				**-99.065.580**	**-62.538.479**	**-6.442.100**	**-6.817.000**	**-5.817.000**	**-5.817.000**	**-5.817.000**	**-5.817.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 10 Zentrale Dienste

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**29.959.043**	**13.584.143**	**3.874.900**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-106.150.171**	**-67.482.770**	**-7.921.900**	**-6.949.100**	**-5.949.100**	**-5.949.100**	**-5.949.100**	**-5.949.100**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-76.191.128**	**-53.898.628**	**-4.047.000**	**-4.449.100**	**-3.449.100**	**-3.449.100**	**-3.449.100**	**-3.449.100**	**0**

IP Fachbereich 20

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1160	**Finanzmanagement und Rechnungswesen**												
PC1160	**Finanzmgnt. u. ReWe**												
4S.200038	FB 20: Software-Wartung IT Finanzwesen	---		A	-28.246.014	-13.876.614	-1.150.000	-1.706.000	-2.768.000	-2.831.500	-2.921.300	-2.992.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-20.831.444*	*-13.876.444*	*-1.150.000*	*-1.205.000*	*-2.270.000*	*-2.330.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Software-Wartung des IT-Finanzwesenverfahrens SAP im Fachbereich Finanzen zur Verfügung.								
4S.210001	FB 20: Instandhaltungen FB 20 intern	---		A	-835.608	-457.608	-52.000	-65.200	-65.200	-65.200	-65.200	-65.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-669.273*	*-456.373*	*-52.000*	*-52.600*	*-53.600*	*-54.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Fachbereich Finanzen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.200022	FB 20: Global-Zuschuss an FB 65	---		A	-243.000	-81.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	0
		Gl 20	***IP 2023:***	*A*	*-189.000*	*-81.000*	*-27.000*	*-27.000*	*-27.000*	*-27.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Zahlung von Investitionszuschüssen an den Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen (z. B. Fahrzeuge)								
5S.200024	FB 20: Wohnbaudarlehen Dritte	---		E	13.665.589	13.433.589	35.000	43.000	40.000	39.000	38.000	37.000	0
		PE	***IP 2023:***	*E*	*13.444.586*	*13.334.586*	*35.000*	*30.000*	*25.000*	*20.000*	*0*	*0*	*0*
					Rückflüsse/Tilgungen von Wohnungsbaudarlehen der Stadt an Dritte (z. B. Wohnungsbaugesellschaften)								
5S.200025	FB 20: Global-Sachanlagen 20.2	---		A	-1.020.772	-426.772	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000	0
		Gl 20	***IP 2023:***	*A*	*-822.772*	*-426.772*	*-99.000*	*-99.000*	*-99.000*	*-99.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen von über 1.000 € für die Abt. 20.2 Allgemeines Grundvermögen								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.200030	FB 20: Ausleihungen Niwo (Mieterdarleh.)	221		A	-4.894.548	-2.950.548	-324.000	-324.000	-324.000	-324.000	-324.000	-324.000	0
		P20	***IP 2023:***	*A*	*-4.246.588*	*-2.950.588*	*-324.000*	*-324.000*	*-324.000*	*-324.000*	*0*	*0*	*0*
					Gewährung eines Mieterdarlehens zur Teilfinanzierung des Neubaus der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule zusätzlich zu den Nutzungsentgelten an die Nibelungen-Wohnbau-GmbH								
5S.210002	FB 20: GVG-Sammelprojekt FB 20	---		A	-161.365	-125.365	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-148.553*	*-124.553*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Fachbereich Finanzen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.210032	FB 20: Global-Sachanlagen	---		A	-194.506	-140.506	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	0
		Gl 20	***IP 2023:***	*A*	*-194.506*	*-158.506*	*-9.000*	*-9.000*	*-9.000*	*-9.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen von über 1.000 € für den Fachbereich Finanzen (z.B. Software)								
	Summe der Einnahmen:				**13.665.589**	**13.433.589**	**35.000**	**43.000**	**40.000**	**39.000**	**38.000**	**37.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-35.595.814**	**-18.058.414**	**-1.667.000**	**-2.236.200**	**-3.298.200**	**-3.361.700**	**-3.451.500**	**-3.522.800**	**0**
	Saldo:				**-21.930.225**	**-4.624.825**	**-1.632.000**	**-2.193.200**	**-3.258.200**	**-3.322.700**	**-3.413.500**	**-3.485.800**	**0**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1165	**Immobilienmanagement**												
PC1165	**Immobilienmanagement**												
3S.200001	FB 20: Planungskosten Vergabe v. L.	---		A	-2.098.548	-898.548	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-1.898.548*	*-1.098.548*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Vergabe von Vorplanungsleistungen an Dritte für Baumaßnahmen, über deren Umsetzung noch nicht entschieden wurde (ad-hoc-Planungen)								
3S.200002	FB 20: HOAI FB 65	---		A	-1.650.000	0	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-1.375.000*	*-275.000*	*-275.000*	*-275.000*	*-275.000*	*-275.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Planungsleistungen des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement für Bauprojekte, über deren Umsetzung noch nicht entschieden wurde.								
3S.200003	FB 20: Vorplanung FB 65 (ISV)	---		A	-466.852	-166.852	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-466.852*	*-266.852*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für externe Vergaben von Vorplanungen für ISV-Maßnahmen des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement								
4S.210001	FB 20: Instandhaltungen FB 20 intern	---		A	-41.074	-24.974	-1.100	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-28.621*	*-24.221*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*	*-1.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Fachbereich Finanzen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.210013	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	---		A	-6.940.804	-5.191.604	-290.700	-291.700	-291.700	-291.700	-291.700	-291.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-6.635.389*	*-5.472.589*	*-290.700*	*-290.700*	*-290.700*	*-290.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Fachbereich Finanzen für kleinere Instandhaltungen des unbebauten Bereiches zur Verfügung. Die Mittel für die Instandhaltungen des bebauten Bereiches werden ab 2020 im Projekt "FB 20: Instandh. Grundverm. (FB 65) - 4S.210098) ausgewiesen.								
4S.210014	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	---		A	-4.349.538	-4.168.338	-20.000	-81.200	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-4.268.338*	*-4.188.338*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Fachbereich Finanzen für Abbrüche im unbebauten Bereich zur Verfügung. Die Mittel für die Abbrüche des bebauten Bereiches (städtische Gebäude und sonstige Anlagen) werden ab 2020 im Projekt "FB 20: Abbrüche Grundvermögen (FB 65) - 4S.210099" ausgewiesen.								
4S.210101	FB 20: Instandhaltungen Reisemobilplatz	310		A	-69.287	-14.287	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-38.867*	*-18.867*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere bauliche und technische Instandhaltungen in der Eigentümerzuständigkeit des Reisemobilstellplatzes, Theodor-Heuss- Str.								
5S.210002	FB 20: GVG-Sammelprojekt FB 20	---		A	-33.136	-25.336	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-31.067*	*-25.867*	*-1.300*	*-1.300*	*-1.300*	*-1.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Fachbereich Finanzen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.210003	FB 20: GVG-Sammelprojekt Grundv.	---		A	-293.276	-267.476	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-121.481*	*-104.281*	*-4.300*	*-4.300*	*-4.300*	*-4.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Liegenschaften" für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Absperranlagen).								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.210007	FB 20: Global -Veräuß. von Grundst.	---		E	75.284.909	70.684.909	1.600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0
		PE	***IP 2023:***	*E*	*70.557.247*	*64.157.247*	*1.600.000*	*1.600.000*	*1.600.000*	*1.600.000*	*0*	*0*	*0*
					Erlöse aus dem Verkauf oder Tausch von städtischen Grundstücken; die Einnahmen wurden reduziert, da vermehrt statt dem Verkauf von Grundstücken mit der Ausgabe von Erbbaurechten gearbeitet werden soll								
5S.210008	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	---		A	-91.492.637	-55.346.637	-5.246.000	-9.916.000	-5.246.000	-5.246.000	-5.246.000	-5.246.000	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-76.428.452*	*-55.444.452*	*-5.246.000*	*-5.246.000*	*-5.246.000*	*-5.246.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Grundstücken auf privatrechtlichem und öffentlich-rechtlichem Weg für die Erfüllung städtischer Aufgaben; ab 2022 Umsetzung des vom Rat beschlossenen Baulandpolitischen Grundsatzbeschlusses. Die Höhe der Erschließungskosten entspricht dem tatsächlich zu erwartenden Bedarf bei städtischen Grundstücken.								
	Summe der Einnahmen:				**75.284.909**	**70.684.909**	**1.600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**600.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-107.435.151**	**-66.104.051**	**-6.093.400**	**-10.832.500**	**-6.101.300**	**-6.101.300**	**-6.101.300**	**-6.101.300**	**0**
	Saldo:				**-32.150.242**	**4.580.858**	**-4.493.400**	**-10.232.500**	**-5.501.300**	**-5.501.300**	**-5.501.300**	**-5.501.300**	**0**
PC2110	**Grundschulen**												
3S.200001	FB 20: Planungskosten Vergabe v. L.	---		A	-608.794	-408.794	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-558.794*	*-458.794*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Vergabe von Vorplanungsleistungen an Dritte für Baumaßnahmen, über deren Umsetzung noch nicht entschieden wurde (ad-hoc-Planungen)								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
3S.210004	Ganztagsbetriebe/Vorpl. Serielles Bauen	---	**ISV**	A	-1.100.000	-400.000	-400.000	0	0	-100.000	-200.000	0	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-1.100.000*	*-400.000*	*-400.000*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Vergabe von Planungsleistungen an Dritte für das serielle Bauen in Zusammenhang mit der Einrichtung von Ganztagsbetrieben an Grundschulen, Anpassung der Raten an den tatsächlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.708.794**	**-808.794**	**-450.000**	**0**	**0**	**-150.000**	**-250.000**	**-50.000**	**0**
	Saldo:				**-1.708.794**	**-808.794**	**-450.000**	**0**	**0**	**-150.000**	**-250.000**	**-50.000**	**0**
PC2180	**Gesamtschulen**												
4S.210078	FB 20: Instandhaltung Wilhelm-Bracke-IGS	221		A	-3.509.029	-1.759.529	-234.000	-303.100	-303.100	-303.100	-303.100	-303.100	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.902.925*	*-1.759.625*	*-234.000*	*-303.100*	*-303.100*	*-303.100*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Vertragsentgelte für die Instandhaltung der Wilhelm- Bracke- Gesamtschule, die in 2015 an den Nutzer übergeben wurde.								
5E.210115	PPP-Investitionsabtrag 5. IGS Heidberg	211		A	-7.659.000	-815.000	-430.000	-444.000	-459.000	-475.000	-492.000	-509.000	-4.035.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-8.050.000*	*-1.205.000*	*-430.000*	*-445.000*	*-460.000*	*-475.000*	*-5.035.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Finanzierung (jährlicher Investitionsabtrag) der Neu- und Umbaumaßnahmen zur Errichtung der IGS Heidberg einschließlich Mensa								
5S.210033	Investitionsabtrag Einr. IGS W.B.G	221		A	-1.560.200	-134.200	-70.200	-72.400	-74.700	-77.000	-79.300	-81.800	-970.600
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.624.300*	*-198.300*	*-70.200*	*-72.400*	*-74.700*	*-77.000*	*-1.131.700*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Finanzierung (jährlicher Investitionsabtrag) der Erstaustattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-12.728.229**	**-2.708.729**	**-734.200**	**-819.500**	**-836.800**	**-855.100**	**-874.400**	**-893.900**	**-5.005.600**
	Saldo:				**-12.728.229**	**-2.708.729**	**-734.200**	**-819.500**	**-836.800**	**-855.100**	**-874.400**	**-893.900**	**-5.005.600**
PC2310	**Berufliche Schulen**												
4S.210105	FB 20: Instandh. PPP Helene-Engelbr.-Sch	130		A	-1.212.200	0	0	-206.600	-223.200	-241.000	-260.300	-281.100	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-505.800*	*0*	*0*	*-162.000*	*-168.500*	*-175.300*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturleistungen an der Helene- Engelbrecht- Schule (PPP-Projekt)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.212.200**	**0**	**0**	**-206.600**	**-223.200**	**-241.000**	**-260.300**	**-281.100**	**0**
	Saldo:				**-1.212.200**	**0**	**0**	**-206.600**	**-223.200**	**-241.000**	**-260.300**	**-281.100**	**0**
PC2430	**Sonst. Schul. Aufg.**												
3E.210024	PPP-Schulsanierungen / Vorplanungen	---	**ISV**	A	-1.175.000	-575.000	-600.000	0	0	0	0	0	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-1.175.000*	*-575.000*	*-600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Vorbereitung der PPP-Schulsanierung								
4S.210067	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	---		A	-62.297.109	-30.702.109	-3.608.300	-4.582.900	-5.144.000	-5.624.600	-6.074.600	-6.560.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-46.292.392*	*-30.673.092*	*-3.576.300*	*-3.719.400*	*-4.020.000*	*-4.303.600*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturleistungen an Schulen im Rahmen des PPP-Projektes "Schulen und Kitas"								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.210113	FB 20: Instandh. PPP 6. IGS -GS Wedder.	---		A	-1.029.000	0	0	-126.000	-136.000	-237.000	-255.000	-275.000	0
		Instandh. EH	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturleistungen an der 6. IGS (IGS Wendenring) sowie der Grundschule Schölkestraße (ehemals GS Wedderkopsweg) - PPP-Projekte								
5S.210028	PPP-Investitionsabtrag Schulen und Kitas	---		A	-60.212.000	-6.220.000	-3.300.000	-3.422.000	-3.555.000	-3.694.000	-3.838.000	-3.988.000	-32.195.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-63.150.000*	*-9.155.000*	*-3.300.000*	*-3.425.000*	*-3.555.000*	*-3.695.000*	*-40.020.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Finanzierung (jährlicher Investitionsabtrag) der Bau- und Sanierungsmaßnahmen im Rahmen des PPP-Projektes "Schulen und Kitas"								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-124.713.109**	**-37.497.109**	**-7.508.300**	**-8.130.900**	**-8.835.000**	**-9.555.600**	**-10.167.600**	**-10.823.600**	**-32.195.000**
	Saldo:				**-124.713.109**	**-37.497.109**	**-7.508.300**	**-8.130.900**	**-8.835.000**	**-9.555.600**	**-10.167.600**	**-10.823.600**	**-32.195.000**
PC2630	**Musikschulen**												
4E.200006	FB 20: Am Gewandhaus / Ankauf	130	**ISV**	A	-15.000.000	0	0	-15.000.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Ankauf des leerstehenden Einrichtungsgebäudes „Karstadt am Gewandhaus“ zur Unterbringung des geplanten Konzerthauses sowie der städt. Musikschule zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-15.000.000**	**0**	**0**	**-15.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-15.000.000**	**0**	**0**	**-15.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC3650	**Tageseinr. f. Kinder**												
4S.210068	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	---		A	-2.917.085	-1.304.685	-155.300	-196.500	-212.100	-323.000	-348.800	-376.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.953.685*	*-1.302.685*	*-153.300*	*-159.500*	*-165.800*	*-172.400*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Instandsetzungs- und Schönheitsreparaturleistungen an Kitas im Rahmen des PPP-Projektes "Schulen und Kitas"								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.917.085**	**-1.304.685**	**-155.300**	**-196.500**	**-212.100**	**-323.000**	**-348.800**	**-376.700**	**0**
	Saldo:				**-2.917.085**	**-1.304.685**	**-155.300**	**-196.500**	**-212.100**	**-323.000**	**-348.800**	**-376.700**	**0**
PC4241	**Sportstätten FB 67**												
3E.210035	FB 20: Nachwuchsleistungszentrum/Vorpl.	---	**ISV**	A	-50.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
		Vorpl.	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Vergabe von Vorplanungsleistungen an Dritte für einen Ersatzbau des Nachwuchsleistungszentrums des BTSV Eintracht von 1985 e.V. zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-50.000**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-50.000**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC5712	**Wirtschaftsförd.FB20**												
3E.210021	Gebäude Rebenring / Vorpl. Erw. -Ersatz	330 Vorpl.	**ISV**	A	-50.000	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
			IP nv:	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Vergabe von Planungsleistungen an Dritte für Baumaßnahmen i.Z.m. dem Technologiepark am Rebenring 33 (inkl. Gründervilla) zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
2025/I1/I1.1166	**Grundstücksgesellschaft**												
PC1166	**Grundstücksgesell.**												
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	--- GP		E	27.749.500	200.000	400.000	199.900	199.900	199.900	199.900	199.900	26.150.000
			IP 2023:	*E*	*26.151.200*	*200.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*24.351.200*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**27.749.500**	**200.000**	**400.000**	**199.900**	**199.900**	**199.900**	**199.900**	**199.900**	**26.150.000**
	Summe der Ausgaben:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**27.749.500**	**200.000**	**400.000**	**199.900**	**199.900**	**199.900**	**199.900**	**199.900**	**26.150.000**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2910	**Förderung von Kirchengemeinden u. sonst.**												
PC2910	**Förd. v. Kirchengem.**												
4S.210005	FB 20: Instandhaltungen Kirchenbauwerke	---		A	-63.978	-45.978	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-56.118*	*-44.118*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
		Finanzmittel für die Wartung der bzw. kleinere Instandhaltungen an Kirchturmuhren im Eigentum der Stadt.											
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-63.978**	**-45.978**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**
	Saldo:				**-63.978**	**-45.978**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.4110	**Krankenhäuser**												
PC4110	**Krankenhäuser**												
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell./Experiment.	---		A	-613.280.000	-300.180.000	-126.600.000	-106.700.000	-32.400.000	-47.400.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-433.180.000*	*-306.580.000*	*-126.600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ausleihungen an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG									
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	447.001.199	8.738.356	9.784.800	12.134.800	16.407.000	17.707.000	19.606.900	19.610.800	343.011.543
		GP	***IP 2023:***	*E*	*427.432.313*	*8.866.313*	*9.784.800*	*14.852.400*	*14.856.200*	*14.860.100*	*364.212.500*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
5S.200019	FB 20: Krankenhausumlage	---		A	-88.458.880	-51.018.880	-5.630.000	-5.860.000	-6.100.000	-6.350.000	-6.600.000	-6.900.000	0
		Gl 20	***IP 2023:***	*A*	*-74.958.880*	*-51.018.880*	*-5.630.000*	*-5.860.000*	*-6.100.000*	*-6.350.000*	*0*	*0*	*0*
					Über die Krankenhausumlage fordert das Land Niedersachsen jährlich die Beteiligung der Stadt Braunschweig (nach Einwohnerzahl und Steuerkraft) an der Krankenhausfinanzierung ein.								
	Summe der Einnahmen:				**447.001.199**	**8.738.356**	**9.784.800**	**12.134.800**	**16.407.000**	**17.707.000**	**19.606.900**	**19.610.800**	**343.011.543**
	Summe der Ausgaben:				**-701.738.880**	**-351.198.880**	**-132.230.000**	**-112.560.000**	**-38.500.000**	**-53.750.000**	**-6.600.000**	**-6.900.000**	**0**
	Saldo:				**-254.737.681**	**-342.460.524**	**-122.445.200**	**-100.425.200**	**-22.093.000**	**-36.043.000**	**13.006.900**	**12.710.800**	**343.011.543**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.4243	**Bäder**												
PC4243	**Bäder**												
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	12.276.390	835.900	655.600	560.200	560.200	560.200	560.200	560.200	7.983.890
		GP	***IP 2023:***	*E*	*14.520.300*	*835.900*	*655.600*	*655.600*	*655.600*	*655.600*	*11.062.000*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**12.276.390**	**835.900**	**655.600**	**560.200**	**560.200**	**560.200**	**560.200**	**560.200**	**7.983.890**
	Summe der Ausgaben:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**12.276.390**	**835.900**	**655.600**	**560.200**	**560.200**	**560.200**	**560.200**	**560.200**	**7.983.890**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5222	**Wohnungsbaugesellschaften FB 20**												
PC5222	**Wohnungsbaugesellsch**												
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell./Experiment.	---		A	-40.000.000	-16.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-22.000.000*	*-16.000.000*	*-6.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ausleihungen an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG									
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	24.520.696	139.900	640.000	515.500	764.800	1.014.700	1.265.000	1.275.700	18.905.096
		GP	***IP 2023:***	*E*	*21.997.700*	*139.900*	*640.000*	*879.900*	*879.900*	*879.900*	*18.578.100*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**24.520.696**	**139.900**	**640.000**	**515.500**	**764.800**	**1.014.700**	**1.265.000**	**1.275.700**	**18.905.096**
	Summe der Ausgaben:				**-40.000.000**	**-16.000.000**	**-6.000.000**	**-6.000.000**	**-6.000.000**	**-6.000.000**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-15.479.304**	**-15.860.100**	**-5.360.000**	**-5.484.500**	**-5.235.200**	**-4.985.300**	**1.265.000**	**1.275.700**	**18.905.096**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5380	**Abwasserbeseitigung**												
PC5380	**Abwasserbeseitigung**												
4S.210006	FB 20.2: Instandh. Bedürfnisanlagen	---		A	-1.623.616	-1.200.116	-121.000	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.684.116*	*-1.200.116*	*-121.000*	*-121.000*	*-121.000*	*-121.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Kontrolle, Wartung, Überprüfung und kleinere Reparaturen der 27 städtischen Bedürfnisanlagen, die nicht zu dem Betrieb gewerblicher Art gehören - siehe auch 4S.210110								
4S.210110	FB 20.2: BgA Instandh. Bedürfnisanlagen	---		A	-302.500	0	0	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500	0
		Instandh. EH	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Kontrolle, Wartung, Überprüfung und kleinere Reparaturen der 27 städtischen Bedürfnisanlagen, die zu dem Betrieb gewerblicher Art gehören - siehe auch 4S.210006								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.926.116**	**-1.200.116**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**0**
	Saldo:				**-1.926.116**	**-1.200.116**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**-121.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5470	**ÖPNV**												
PC5470	**ÖPNV**												
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell./Experiment.	---		A	-222.564.000	-63.140.000	-43.600.000	-37.500.000	-37.210.000	-41.114.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-109.820.000*	*-66.220.000*	*-43.600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ausleihungen an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG									
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	121.041.300	5.630.900	3.547.500	5.348.700	6.848.400	8.336.700	9.981.200	9.981.200	71.366.700
		GP	***IP 2023:***	*E*	*106.315.000*	*5.849.100*	*3.547.500*	*5.291.900*	*5.291.900*	*5.291.900*	*81.042.700*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**121.041.300**	**5.630.900**	**3.547.500**	**5.348.700**	**6.848.400**	**8.336.700**	**9.981.200**	**9.981.200**	**71.366.700**
	Summe der Ausgaben:				**-222.564.000**	**-63.140.000**	**-43.600.000**	**-37.500.000**	**-37.210.000**	**-41.114.000**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-101.522.700**	**-57.509.100**	**-40.052.500**	**-32.151.300**	**-30.361.600**	**-32.777.300**	**9.981.200**	**9.981.200**	**71.366.700**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5520	**Öffentliche Gewässer / Wasserbau**												
PC5520	**Öfftl.Gewässer/W.bau**												
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell./Experiment.	---		A	-7.150.000	-2.000.000	-2.150.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.150.000*	*-2.000.000*	*-2.150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ausleihungen an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG									
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	2.420.900	39.900	79.900	43.900	84.100	124.100	164.100	164.100	1.720.800
		GP	***IP 2023:***	*E*	*4.148.400*	*39.900*	*79.900*	*165.900*	*165.900*	*165.900*	*3.530.900*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**2.420.900**	**39.900**	**79.900**	**43.900**	**84.100**	**124.100**	**164.100**	**164.100**	**1.720.800**
	Summe der Ausgaben:				**-7.150.000**	**-2.000.000**	**-2.150.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-4.729.100**	**-1.960.100**	**-2.070.100**	**-956.100**	**-915.900**	**-875.900**	**164.100**	**164.100**	**1.720.800**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5712	**Wirtschaftsförderung - Gesellschaften**												
PC5712	**Wirtschaftsförd.FB20**												
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell./Experiment.	---		A	-20.400.000	-10.400.000	-10.000.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-20.400.000*	*-10.400.000*	*-10.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ausleihungen an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG									
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	20.216.900	8.000	415.800	800.200	800.200	800.200	800.200	800.200	15.792.100
		GP	***IP 2023:***	*E*	*20.390.500*	*8.000*	*415.800*	*815.600*	*815.600*	*815.600*	*17.519.900*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**20.216.900**	**8.000**	**415.800**	**800.200**	**800.200**	**800.200**	**800.200**	**800.200**	**15.792.100**
	Summe der Ausgaben:				**-20.400.000**	**-10.400.000**	**-10.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-183.100**	**-10.392.000**	**-9.584.200**	**800.200**	**800.200**	**800.200**	**800.200**	**800.200**	**15.792.100**

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5731	**Allg. Einrichtungen u. Unternehmen FB 20**												
PC5731	**Allg.Einricht/Untern**												
4S.210008	FB 20.2: Instandh. Gewandh. BgA	130		A	-223.325	-179.325	-14.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-236.641*	*-180.641*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere bauliche und technische Instandhaltungen in der Eigentümerzuständigkeit des Gaststättenbetriebes Gewandhauskeller, Altstadtmarkt 1-2								
4S.210011	FB 20.2: Instandhaltungen übr.Messegel	310		A	-443.711	-290.111	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-401.062*	*-298.662*	*-25.600*	*-25.600*	*-25.600*	*-25.600*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Instandhaltungen am Funktionsgebäude und an den sonstigen Aufbauten "Messegelände"								
4S.210012	FB 20.2: Instandh. Schäfer' s Ruh BgA	111		A	-239.863	-155.863	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-215.766*	*-159.766*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere bauliche und technische Instandhaltungen in der Eigentümerzuständigkeit des Gaststättenbetriebes Schäfer`s Ruh, Lindenallee 22								
5E.200006	FB 20: SBBG / Kapitalerhöhung	---		A	-34.490.789	-12.990.789	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-12.500.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-34.490.790*	*-12.990.790*	*-1.500.000*	*-1.500.000*	*-1.500.000*	*-1.500.000*	*-15.500.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Kapitalaufstockung "SBBG" aufgrund der in Vorjahren stattgefundenen Übernahme der NiWo-Anteile sowie aufgrund der Initiierung eines Anreizsystems für die Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH								
5E.200010	Ausleihungen Städt. Gesell./Experiment.	---		A	-19.400.000	-6.800.000	-2.000.000	-900.000	-1.000.000	-8.700.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-8.800.000*	*-6.800.000*	*-2.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ausleihungen an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG								

Investitionsprogramm

FB 20 Finanzen

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.200011	Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Exper.	---		E	7.703.600	219.900	380.100	522.300	558.200	598.200	946.300	946.300	3.532.300
		GP	***IP 2023:***	*E*	*8.802.400*	*219.900*	*380.100*	*460.100*	*460.100*	*460.100*	*6.822.100*	*0*	*0*
					Rückflüsse von Ausleihungen, die die Stadt städtischen Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG gewährt hat								
	Summe der Einnahmen:				**7.703.600**	**219.900**	**380.100**	**522.300**	**558.200**	**598.200**	**946.300**	**946.300**	**3.532.300**
	Summe der Ausgaben:				**-54.797.688**	**-20.416.088**	**-3.553.600**	**-2.445.600**	**-2.545.600**	**-10.245.600**	**-1.545.600**	**-1.545.600**	**-12.500.000**
	Saldo:				**-47.094.088**	**-20.196.188**	**-3.173.500**	**-1.923.300**	**-1.987.400**	**-9.647.400**	**-599.300**	**-599.300**	**-8.967.700**
	Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**751.880.983**	**99.931.354**	**17.538.700**	**20.768.500**	**26.862.800**	**29.980.000**	**34.161.800**	**34.175.400**	**488.462.429**
	Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-1.350.051.044**	**-590.882.844**	**-214.265.800**	**-197.101.800**	**-104.936.200**	**-132.821.300**	**-29.723.500**	**-30.619.000**	**-49.700.600**
	Saldo Teilhaushalt:				**-598.170.061**	**-490.951.490**	**-196.727.100**	**-176.333.300**	**-78.073.400**	**-102.841.300**	**4.438.300**	**3.556.400**	**438.761.829**

IP Fachbereich 20

(Bewirtschaftung FB 65)

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Planungszeitraum Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
2025/I1/I1.1165	**Immobilienmanagement**												
PC1165	**Immobilienmanagement**												
4E.210163	Rathaus-Altbau / Fassadensanierung	130		A	-350.000	0	0	0	0	0	0	0	-350.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-350.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-350.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Fassade des Rathaus-Altbaus, Platz der Deutschen Einheit 1; der Abschluss der Maßnahme im RathausInnenhof ist aufgrund aktueller Prioritätensetzung verschoben worden.								
4E.210279	Rathaus-Altb./Sanier. Gr. Sitzungs.	130	**ISV**	A	-6.900.000	-1.300.000	0	-300.000	-300.000	0	-2.500.000	-2.500.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-3.385.400*	*-1.300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-2.085.400*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erneuerung insbes. der Decken, Wände, Fußböden und Holzflächen des Großen Sitzungssaals; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den tatsächlichen Finanzbedarf; im Jahr 2024 sollen bereits Minimal-Instandhaltungen mit einem Volumen von 350 T€ stattfinden								
4E.210414	Geb. Richard-Wagner-Str. / Dachsanierung	120		A	-500.000	0	-50.000	-450.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-500.000*	*0*	*-50.000*	*-450.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung des Glasdaches des Dienstgebäudes an der Richard-Wagner-Str. 1								
4E.210415	Rathaus-Altbau / San. Bodenbelag 2. OG	130		A	-200.000	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Bodenbeläge in den Fluren des Rathaus-Altbaus im 2. OG								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210458	FB 20: Rathausneubau / Sanierung	130	**ISV**	A	-31.000.000	0	0	-2.000.000	-10.000.000	-11.000.000	-8.000.000	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die ganzheitliche Sanierung des Rathaus-Neubaus Bohlweg 30; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den tatsächlichen Finanzbedarf (bisheriges Projekt 5E.210116)								
4E.210468	Vienna house/Umbau-San. 2. BA	211	**ISV**	A	-12.650.000	0	0	-1.500.000	-3.500.000	-3.000.000	-1.850.000	0	-2.800.000
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für das Herrichten des ehem. Hotels Vienna an der Salzdahlumer Str. 137 zur Unterbringung von Geflüchteten, Asylsuchenden sowie zur Schaffung von Räumen für eine Kita und Sanierung der Sportbereiche								
4S.210029	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	---	**ISV**	A	-6.244.806	-3.844.806	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-5.444.806*	*-3.844.806*	*-400.000*	*-400.000*	*-400.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Fortsetzung des seit 2006 laufenden Programms zur Sanierung der Trinkwassernetze in städtischen Liegenschaften								
4S.210034	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	---		A	-8.740.579	-6.204.579	-370.000	-406.000	-370.000	-370.000	-510.000	-510.000	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-7.879.802*	*-6.259.802*	*-370.000*	*-370.000*	*-370.000*	*-510.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen in städtischen Objekten im Globalrahmen (ohne Schulen und Kitas)								
4S.210037	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	---		A	-1.011.010	-861.010	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-1.061.010*	*-861.010*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Messungen und Nachkontrollen in städtischen Liegenschaften auf Asbest, PCB, PCP und andere Schadstoffe								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.210049	FB 20: Umsetzung von Energiesparmaßn.	---		A	-2.501.831	-2.321.831	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		Pr 11	***IP 2023:***	*A*	*-2.476.831*	*-2.356.831*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen u.a. für die Dämmung von Dachgeschossdecken städtischer Liegenschaften nach der Energieeinsparverordnung (EnEV) zur Verfügung.								
4S.210051	FB 20: Brandschutzmaßnahmen	---	**ISV**	A	-23.429.303	-9.429.303	-3.000.000	-2.400.000	-2.600.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
		Pr 17	***IP 2023:***	*A*	*-22.367.391*	*-10.367.391*	*-3.000.000*	*-3.000.000*	*-3.000.000*	*-3.000.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Umsetzung von kleineren Brandschutzmaßnahmen in städtischen Liegenschaften im Globalrahmen								
4S.210079	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	130		A	-1.298.335	-718.335	-80.000	-180.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	0
		Gl 20	***IP 2023:***	*A*	*-978.335*	*-658.335*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen im Rathaus (Altbau, Neubau und Ergänzungsbau) im Globalrahmen; Erhöhung 2025 wegen höheren Bedarfs								
4S.210084	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	---		A	-5.538.034	-3.888.034	-400.000	-500.000	-500.000	-250.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-6.429.392*	*-5.279.392*	*-400.000*	*-250.000*	*-250.000*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erneuerung bzw. den Austausch von Unterdecken in städt. Sport- und Mehrzweckhallen; Schallschutzmaßnahmen in Schulen und Kitas; Erhöhung 2025 und 2026 wegen höheren Bedarfs								
4S.210088	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	---	**ISV**	A	-2.265.298	-1.125.298	-285.000	-285.000	-285.000	-285.000	0	0	0
		Pr 17	***IP 2023:***	*A*	*-2.364.557*	*-1.224.557*	*-285.000*	*-285.000*	*-285.000*	*-285.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Installation und Sanierung von Sicherheitsbeleuchtungsanlagen in verschiedenen städt. Liegenschaften								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.210097	Photovoltaikanlagen / Neuinstallation	---		A	-640.000	-340.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-540.000*	*-340.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Installation von Photovoltaikanlagen auf städt. Dachflächen im Rahmen des Klimaschutzkonzepts der Stadt Braunschweig								
4S.210098	FB 20: Instandh. Grundverm. (FB 65)	---		A	-3.425.152	-1.067.152	-393.000	-393.000	-393.000	-393.000	-393.000	-393.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.794.078*	*-1.222.078*	*-393.000*	*-393.000*	*-393.000*	*-393.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	608.626	170.626	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*E*	*526.514*	*234.514*	*73.000*	*73.000*	*73.000*	*73.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement für kleinere bauliche Instandhaltungen an städt. Gebäuden zur Verfügung. Die Mittel für die Instandhaltungen des unbebauten Bereiches werden im Projekt "FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen (4S.210013)" des FB 20 ausgewiesen.								
4S.210099	FB 20: Abbrüche Grundvermögen (FB 65)	---		A	-1.280.437	-320.437	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.120.437*	*-480.437*	*-160.000*	*-160.000*	*-160.000*	*-160.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement für Abbrüche von städtischen Gebäuden und sonstigen Anlagen zur Verfügung. Die Mittel für die Instandhaltungen des unbebauten Bereiches werden im Projekt "FB 20: Abbrüche Grundvermögen (4S.210014)" des FB 20 ausgewiesen.								
4S.210104	Aufzugsanlagen / Sanierung	---	**ISV**	A	-3.200.000	-800.000	-400.000	-800.000	-800.000	-400.000	0	0	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-2.400.000*	*-800.000*	*-400.000*	*-400.000*	*-400.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Aufzugsanlagen in städt. Gebäuden; Erhöhung 2025 und 2026 wegen höheren Bedarfs								
4S.210106	Städt. Maßnahmen / Klimaschutz	---	**ISV**	A	-5.799.500	-4.799.500	-1.000.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-5.799.500*	*-4.799.500*	*-1.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Umsetzung baulicher Maßnahmen an städt. Gebäuden zur Schaffung der Klimaneutralität; mit den Mitteln soll bei bereits geplanten und finanzierten Hochbauprojekten die zusätzliche Durchführung von Klimaschutzmaßnahmen ermöglicht werden.								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.210107	städt. Gebäudemaßnahmen / Begrünung	---	**ISV**	A	-1.000.000	-500.000	-500.000	0	0	0	0	0	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-1.000.000*	*-500.000*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Begrünung von Dächern und Fassaden städt. Gebäude im Rahmen des Klimaschutzkonzepts der Stadt Braunschweig								
4S.210112	FB 20: Global-Instandh. Leichtflü.Absch.	---		A	-350.000	0	0	-350.000	0	0	0	0	0
		Gl 21	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erneuerung undichter Leichtflüssigkeitsabscheider-Anlagen und Waschplätze von Feuerwehren und Gärtnerunterkünften								
5E.210116	Rathausneubau / Sanierung	130	**ISV**	A	-4.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-24.200.000*	*-2.000.000*	*-2.000.000*	*-7.000.000*	*-7.000.000*	*-6.200.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die ganzheitliche Sanierung Rathaus-Neubaus Bohlweg 30; Umsetzung zu neuem Projekt 4E.210458								
5S.210004	FB 20: Global-Baumaßnahmen	---		A	-2.193.437	-1.893.437	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-2.143.437*	*-1.943.437*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für werterhöhende Baumaßnahmen in Schulen, z. B für Gerätehäuser								
	Summe der Einnahmen:				**608.626**	**170.626**	**73.000**	**73.000**	**73.000**	**73.000**	**73.000**	**73.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-124.517.723**	**-41.413.723**	**-9.218.000**	**-10.474.000**	**-19.538.000**	**-18.488.000**	**-16.043.000**	**-6.193.000**	**-3.150.000**
	Saldo:				**-123.909.097**	**-41.243.097**	**-9.145.000**	**-10.401.000**	**-19.465.000**	**-18.415.000**	**-15.970.000**	**-6.120.000**	**-3.150.000**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC1260	**Brandschutz**												
4E.210281	Feuerwehrwache Süd-West / Neubau	222	**ISV**	A	-53.400.000	-500.000	-700.000	-1.200.000	-4.000.000	-12.000.000	-15.000.000	-20.000.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-53.400.000*	*-500.000*	*-700.000*	*-4.480.000*	*-12.000.000*	*-12.000.000*	*-23.720.000*	*0*	*0*
		222	**ISV**	E	2.670.000	0	0	0	0	0	0	2.670.000	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer Feuerwache Süd-West zur Erreichung der Hilfsfristen für den Südwesten und Westen Braunschweigs; Anpassung der Jahresraten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
5E.210113	Berufsfeuerwehr / Neubauten	330	**ISV**	A	-31.611.782	-21.915.782	0	0	0	0	0	0	-9.696.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-32.263.480*	*-22.567.480*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-9.696.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau des Führungs- und Lagezentrums der Berufsfeuerwehr mit Stabsbereich und Verwaltung sowie den Umbau und die Erweiterung der Gebäude der Feuerwehr-Hauptwache mit Werkstattbereich; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
	Summe der Einnahmen:				**2.670.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.670.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-85.011.782**	**-22.415.782**	**-700.000**	**-1.200.000**	**-4.000.000**	**-12.000.000**	**-15.000.000**	**-20.000.000**	**-9.696.000**
	Saldo:				**-82.341.782**	**-22.415.782**	**-700.000**	**-1.200.000**	**-4.000.000**	**-12.000.000**	**-15.000.000**	**-17.330.000**	**-9.696.000**
PC12602	**Freiw. Feuerwehr**												
4E.210227	Feuerwehrh. Stöckh./Erweit. - Umbau	211	**ISV**	A	-2.942.600	-500.000	-1.500.000	-700.000	-242.600	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.260.000*	*-500.000*	*-1.500.000*	*-260.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erweiterung des Feuerwehrhauses der FFW Stöckheim; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210402	Feuerw. Geitelde-Stiddien / Ersatzbau	222	**ISV**	A	-3.214.400	-200.000	-1.000.000	0	0	0	0	0	-2.014.400
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.360.000*	*-200.000*	*-1.000.000*	*-1.160.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ersatzbau des Feuerwehrhauses der FFW Geitelde; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf; Umsetzung der Mittel vom bisherigen Projekt "Feuerwehrhaus Geitelde / Ersatzbau (5E.210151)" wegen der Fusion der FFW'en Geitelde und Stiddien; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4S.210017	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	---		A	-2.267.124	-1.367.124	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-1.936.769*	*-1.336.769*	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beseitigung der von der Feuerwehr-Unfallkasse festgestellten baulichen Mängel in den Feuerwehrgebäuden der Ortsfeuerwehren (z. B. neue Sektionaltore für diverse Fahrzeughallen)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-8.424.124**	**-2.067.124**	**-2.650.000**	**-850.000**	**-392.600**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-2.014.400**
	Saldo:				**-8.424.124**	**-2.067.124**	**-2.650.000**	**-850.000**	**-392.600**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-2.014.400**
PC1280	**Katastrophenschutz**												
4E.210440	FB 20: Sirenensystem / Einrichtung	---	**ISV**	A	-4.000.000	-800.000	-800.000	-1.800.000	-600.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.600.000*	*-800.000*	*-800.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Errichtung von Sirenenanlagen auf verschiedenen städt. Objekten; Umsetzung vom Teilhaushalt 37 (bisheriges Projekt 4E.370001); Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-4.000.000**	**-800.000**	**-800.000**	**-1.800.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-4.000.000**	**-800.000**	**-800.000**	**-1.800.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
PC2110	**Grundschulen**												
4E.210133	GS Volkmarode / Sanierung	111	**ISV**	A	-4.302.000	-302.000	0	0	-350.000	-800.000	-850.000	-2.000.000	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-2.302.000*	*-302.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-2.000.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Grundschule Volkmarode nach dem bestehenden Sanierungsbedarf; Vorziehen der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210147	GS Querum / Sanierung	112	**ISV**	A	-2.500.000	-150.000	0	0	0	0	0	0	-2.350.000
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-2.500.000*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-2.350.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Grundschule Querum nach dem bestehenden Sanierungsbedarf; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210236	GS Melverode/Einr. GTB und Sanierung	211	**ISV**	A	-15.075.000	-6.550.300	-3.500.000	-4.500.000	-524.700	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-15.075.000*	*-6.550.300*	*-3.500.000*	*-3.500.000*	*-1.524.700*	*0*	*0*	*0*	*0*
		211	**ISV**	E	753.800	0	0	0	753.800	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Umbauten im Bestand zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs an der Grundschule Melverode sowie deren Sanierung; Anpassung der Jahresraten an den vorgesehenen Bauablauf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210240	GS Bültenweg /Erw./Einr.GTB/Sanierung	330	**ISV**	A	-14.745.093	-7.101.993	-3.643.100	-4.000.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-14.745.013*	*-7.101.913*	*-3.643.100*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	1.011.500	0	1.011.500	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.011.500*	*0*	*1.011.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erweiterung und für Umbauten im Bestand zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs an der Grundschule Bültenweg sowie für die Sanierung des bislang von der Neuen Oberschule genutzten Traktes; die in den Vorjahren veranschlagten Erträge stehen in Zusammenhang mit dem geschlossenen städtbaulichen Vertrag								
4E.210241	GS Stöckheim/Erw.-Einr.GTB-Sanierung	211	**ISV**	A	-19.283.038	-9.279.538	-3.500.000	0	0	-500.000	-2.500.000	-3.000.000	-503.500
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-13.288.638*	*-9.279.538*	*-3.500.000*	*-509.100*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		211	**ISV**	E	5.528.600	0	0	0	0	0	0	0	5.528.600
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erweiterung und für Umbauten im Bestand zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs an der Grundschule Stöckheim sowie deren Sanierung; Gesamtkosten gem. BA-Vorlage 21-15034 (Objekt- und Kostenfeststellung) sowie Kostenerhöhung gem. APH-Vorlage 23-22299; Anpassung der Jahresraten an den vorgesehenen Bauablauf								
4E.210276	GS Querum / Erw. u. Einr. GTB	112	**ISV**	A	-40.245.000	-1.244.700	-2.200.000	-5.210.000	-8.558.300	-7.500.000	-8.032.000	-7.500.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-24.013.000*	*-1.244.700*	*-2.200.000*	*-5.210.000*	*-8.558.300*	*-5.500.000*	*-1.300.000*	*0*	*0*
		112	**ISV**	E	1.241.300	0	0	0	0	0	0	1.241.300	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erweiterung und für Umbauten im Bestand zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs an der Grundschule Querum sowie für den Neubau einer Schulsporthalle; Anpassung der Jahresraten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210280	GS Pestalozzi-Str./Herst. 4-Zügigkeit	330	**ISV**	A	-2.000.000	-100.000	-500.000	0	0	0	0	0	-1.400.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.000.000*	*-100.000*	*-500.000*	*-1.400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Herstellung einer vierzügigen Grundschule sowie für die Anpassung der Ganztagsinfrastrukur; Anpassung der Jahresraten an den voraussichtlichen Finanzbedarf										
4E.210295	GS Mascheroder Holz / Einr. GTB	212	**ISV**	A	-8.900.000	0	0	-1.500.000	-7.400.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der Grundschule Mascheroder Holz an der Retemeyerstraße 15; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf										
4E.210301	GS Hondelage / Einr. GTB	111	**ISV**	A	-7.830.000	0	0	0	-1.500.000	-6.330.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*-3.000.000*	*-600.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der Grundschule Hondelage In den Heistern 1; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf										
4E.210302	GS St. Josef / Einr. GTB	310	**ISV**	A	-4.000.000	0	0	0	0	-400.000	-3.600.000	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*-3.600.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der Kath. Grundschule St. Joseph am Hohestieg 2										
4E.210304	GS Timmerlah / Einr. GTB	222	**ISV**	A	-7.890.000	0	0	0	-1.500.000	-6.390.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der Grundschule Timmerlah am Schülerweg 1; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf										

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210306	GS Veltenhof / Einr. GTB	322	**ISV**	A	-7.760.000	0	0	0	-1.500.000	-6.260.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-4.000.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der Grundschule Veltenhof im Unterdorf 24; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210339	GS Wedderkopsweg (inkl Sph)/Neubau	310	**ISV**	A	-21.100.000	0	0	-21.100.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-21.000.000*	*0*	*0*	*-21.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		310	**ISV**	E	1.627.700	0	0	1.627.700	0	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer Grundschule mit Zweifach-Sporthalle im westlichen Ringgebiet, der ggf. im Rahmen einer alternativen Beschaffungsform errichtet werden soll;; Anpassung der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210343	GS Schunteraue/Einricht. GTB	330	**ISV**	A	-4.600.000	-550.000	-1.150.000	-1.050.000	-1.050.000	-500.000	-300.000	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*-550.000*	*-1.150.000*	*-2.300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	4.630.000	0	0	0	0	0	4.630.000	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erweiterung der Grundschule an der Albert-Schweitzer-Straße zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs und Aufgabe der Abt. Schuntersiedlung am Tostmannplatz; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210346	GS Melverode Sph/ Neubau	211	**ISV**	A	-14.130.000	-100.000	0	-3.000.000	-8.000.000	-3.030.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-6.000.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*-5.900.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer Zweifach-Sporthalle auf dem Gelände der Grundschule Melverode an der Görlitzstraße; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210378	GS Wenden / Neubau 2 fach Sporthalle	322	**ISV**	A	-21.100.000	-100.000	-100.000	-1.000.000	-1.600.000	-5.000.000	-3.500.000	-6.000.000	-3.800.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-7.300.000*	*-100.000*	*-100.000*	*-3.000.000*	*-4.100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Errichtung einer 2-fach-Sporthalle inkl. Mensa in einem Baukörper auf dem Gelände der Grundschule Wenden infolge des geplanten Baugebietes "Wenden-West" gem. Vorlage 23-21673 zum Raumprogramm								
4E.210386	GS Weststadt/Neub. Schulgeb.+1fSpH	221	**ISV**	A	-26.050.000	-300.000	-500.000	-771.600	-4.228.400	-10.700.000	-9.550.000	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-15.500.000*	*-300.000*	*-500.000*	*-4.000.000*	*-4.000.000*	*-6.700.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer Grundschule incl. 2-fach-Sporthalle an der Ludwig-Winter-Straße aufgrund des geplanten Baugebiets auf dem Gelände der ehem. Gärtnerei Zobel; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210405	GS Bebelhof / Brandschutzmaßnahmen	130	**ISV**	A	-20.423.810	-1.272.009	-3.040.000	-1.228.400	0	0	0	0	-14.883.400
		Pr 17	***IP 2023:***	*A*	*-5.493.400*	*-1.225.000*	*-3.040.000*	*-1.228.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Brandschutzmaßnahmen, zur Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtungsanlagen sowie für die Installation einer Amok-Alarmierung in der Grundschule Bebelhof und der Hans-Würtz-Schule an der Kruppstr. 24 A; die Mittel sind u.a. vom Projekt "Hans-Würtz-Schule/Ern. Sicherheitsbel. (4E.210358)" umgesetzt worden								
4E.210409	GS Edith Stein / Dachsanierung	130		A	-250.000	0	-50.000	-200.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-250.000*	*0*	*-50.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung des Daches des Fachwerkgebäudes der Grundschule Edith Stein an der Friesenstr. 50								
4E.210410	GS Klint / Brandschutz+Ausbau Mensa	130	**ISV**	A	-5.930.460	-1.760.459	-500.000	-633.400	0	0	0	0	-3.036.600
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-5.890.000*	*-1.720.000*	*-500.000*	*-1.500.000*	*-2.170.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Brandschutzmaßnahmen, die Erweiterung, die Erneuerung von Unterdecken sowie für den Ausbau der Mensa in der Grundschule Klint; Zusammenlegung der bisherigen Projekte GS Klint / Ausbau der Mensa - 4E.210287 und GS Klint / Erweit. 4Zügigkeit - 4E.210390; bis 2025 werden die vom APH DS 23-21109 festgelegten Sicherheitsmaßnahmen durchgeführt (1. BA). Die Schulerweiterung und der Ausbau der Mensa folgen ab 2030 (2. BA).								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210413	GS Rautheim / Sanierung Grundleitungen	212		A	-500.000	0	-50.000	-400.000	-50.000	0	0	0	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-500.000*	*0*	*-50.000*	*-400.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Grundleitungen auf dem Gelände der Grundschule Rautheim								
4E.210417	GS Veltenhof/Ersatzneubau Sporthalle	322	**ISV**	A	-14.350.000	0	0	-3.000.000	-8.000.000	-3.350.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-7.300.000*	*0*	*0*	*0*	*-7.300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für einen Ersatzneubau der Schulsporthalle für die Grundschule Veltenhof; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210424	GS Rühme/San. (inkl. Mensaausbau)	322	**ISV**	A	-16.000.000	0	0	-1.000.000	-13.000.000	-2.000.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-9.500.000*	*0*	*0*	*0*	*-9.500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche Sanierung und für den Ausbau der Mensa der Grundschule am Eichenstieg 6; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210425	GS Broitzem/Einr. GTB u. San.	222	**ISV**	A	-13.680.000	0	0	-1.000.000	-10.680.000	-2.000.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-17.700.000*	*0*	*0*	*0*	*-17.700.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche Sanierung von Schulgebäude und Sporthalle sowie für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs an der Grundschule am Kruckweg 1 in Broitzem; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210426	GS Altmühlstraße/Sanierung	221	**ISV**	A	-18.200.000	0	0	-1.000.000	-15.200.000	-2.000.000	0	0	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-16.600.000*	*0*	*0*	*0*	*-16.600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche Sanierung der Grundschule an der Altmühlstr.21 in der Weststadt; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210428	GS Hondelage/energetische Sanierung	111	**ISV**	A	-5.700.000	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	-4.700.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.700.000*	*0*	*-1.000.000*	*-1.000.000*	*-1.200.000*	*-1.500.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche energetische Sanierung der Grundschule In den Heistern 1 in Hondelage; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210429	GS Veltenhof/energetische Sanierung	322	**ISV**	A	-6.500.000	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	-5.500.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-5.500.000*	*0*	*-1.000.000*	*-1.200.000*	*-1.300.000*	*-2.000.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche energetische Sanierung der Grundschule an der Pfälzer Str. 34 in Veltenhof; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210463	GS Timmerlah / energet. San.	222		A	-800.000	0	0	-800.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die energetische Sanierung der Grundschule Timmerlah am Schülerweg 1								
4E.210464	GS Mascheroder Holz / San. Außentüren	212		A	-150.000	0	0	-150.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Außentüren der Grundschule Mascheroder Holz an der Retemeyerstr. 15								
4E.210465	GS Gliesmarode / Fenstersanierung	112		A	-500.000	0	0	-500.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Fenster der Grundschule Gliesmarode an der Paul-Jonas-Meier-Straße 28								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210466	GS Lindenberg SpH / Fassadensan.	212		A	-200.000	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der schadstoffbelasteten Fassade und der Fenster der Sporthalle der Grundschule Lindenberg an der Bunsenstr. 22								
4S.210102	Ausbau Schulkindbetr. 80 % / baul. M.	---	**ISV**	A	-1.750.000	-700.000	-350.000	-350.000	-350.000	0	0	0	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-1.862.000*	*-812.000*	*-350.000*	*-350.000*	*-350.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Umsetzung baulicher Maßnahmen für den Ausbau der Schulkindbetreuung auf 80 %								
	Summe der Einnahmen:				**14.792.900**	**0**	**1.011.500**	**1.627.700**	**753.800**	**0**	**4.630.000**	**1.241.300**	**5.528.600**
	Summe der Ausgaben:				**-326.444.400**	**-29.510.999**	**-21.083.100**	**-52.593.400**	**-83.491.400**	**-56.760.000**	**-28.332.000**	**-18.500.000**	**-36.173.500**
	Saldo:				**-311.651.500**	**-29.510.999**	**-20.071.600**	**-50.965.700**	**-82.737.600**	**-56.760.000**	**-23.702.000**	**-17.258.700**	**-30.644.901**
PC2130	**Grund-/Hauptschulen**												
4E.210367	GHS Rüningen/Kellerwandsanierung	222	**ISV**	A	-3.130.320	-1.002.320	0	-728.000	-700.000	-700.000	0	0	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-860.820*	*-132.820*	*0*	*-728.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Außenwände des Untergeschosses der Grund- und Hauptschule Rüningen; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-3.130.320**	**-1.002.320**	**0**	**-728.000**	**-700.000**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-3.130.320**	**-1.002.320**	**0**	**-728.000**	**-700.000**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC2150	**Realschulen**												
4E.210139	RS John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung	130 Pr 2	**ISV**	A	-3.880.690	-3.880.690	0	0	0	0	0	0	0
			IP 2023:	*A*	*-6.347.219*	*-3.847.219*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-2.500.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die 2014 begonnene umfängliche Sanierung der Realschule John-F.-Kennedy-Platz; Fortsetzung der Sanierung mit dem 2. Bauabschnitt (Fassade) ab 2030; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210371	RS Maschstraße / San.Fen.-Decken-Bel.	310 Pr 2	**ISV**	A	-4.450.000	-400.000	0	0	0	-50.000	-2.000.000	-2.000.000	0
			IP 2023:	*A*	*-4.400.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-4.000.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung von Fenstern, Klassenraum-decken und Beleuchtungsanlagen an der RS Maschstraße								
4E.210427	RS Sidonienstrasse/Einr. GTB u. San.	310 GP	**ISV**	A	-24.060.000	0	0	-1.000.000	-21.060.000	-2.000.000	0	0	0
			IP 2023:	*A*	*-22.900.000*	*0*	*0*	*0*	*-22.900.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche Sanierung der Realschule an der Sidonienstr. 3 und für die Einrichtung des Ganztagsbetriebs; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-32.390.690**	**-4.280.690**	**0**	**-1.000.000**	**-21.060.000**	**-2.050.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**0**
	Saldo:				**-32.390.690**	**-4.280.690**	**0**	**-1.000.000**	**-21.060.000**	**-2.050.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC2170	**Gymnasien, Kollegs**												
4E.210141	GY MK, Abt. Echternstr. / Sanierung	130	**ISV**	A	-5.951.000	-1.000	-500.000	0	0	-50.000	-200.000	-200.000	-5.000.000
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-1.001.000*	*-1.000*	*-500.000*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Abt. Echternstraße des Gymnasiums Martino-Katharineum nach dem bestehenden Sanierungsbedarf; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210207	GY NO / Erweiterung	330	**ISV**	A	-34.054.853	-11.504.853	-550.000	-6.000.000	-11.500.000	-4.500.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-39.854.853*	*-17.304.853*	*-550.000*	*-6.000.000*	*-7.500.000*	*-8.500.000*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	1.482.000	0	0	0	0	1.482.000	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Planungs- und Baumittel für die Erweiterung des GY Neue Oberschule, die ggf. im Rahmen einer alternativen Beschaffungsform errichtet werden soll; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den tatsächlichen Finanzbedarf								
4E.210317	Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung	330	**ISV**	A	-22.513.500	-1.450.000	-6.000.000	-8.596.600	-6.466.900	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-39.038.000*	*-17.038.000*	*-6.000.000*	*-7.500.000*	*-8.500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	1.287.800	0	0	0	1.287.800	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Planungs- und Baumittel für die Erweiterung der Ricarda-Huch-Schule, die im Rahmen eines PPP-Projektes realisiert wird; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf, zusätzliche Mittel für erhöhten Energiestandard								
4E.210347	GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	130	**ISV**	A	-13.690.849	-410.849	-1.400.000	-1.600.000	-5.000.000	-5.000.000	-280.000	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-10.410.849*	*-410.849*	*-1.400.000*	*-4.400.000*	*-4.200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Erweiterung des Gymnasiums Gaußschule aufgrund der Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210348	Wilhelmgymnasium/Erweiterung G8/G9	130	**ISV**	A	-15.284.902	-480.102	-1.000.000	-2.733.400	-3.000.000	-3.266.600	-269.500	-4.535.300	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-15.015.402*	*-480.102*	*-1.000.000*	*-5.733.400*	*-4.535.300*	*-3.266.600*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Erweiterung des Wilhelm-Gymnasiums (Hauptgebäude Leonhardstr. 63) aufgrund der Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren sowie für deren Sanierung (Zusammenlegung mit Projekt 4E.210142); Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210349	GY Kleine Burg/ Erw. G8/G9+San.	130	**ISV**	A	-14.413.275	-263.275	0	0	0	0	0	-9.150.000	-5.000.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-9.413.275*	*-263.275*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-9.150.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Erweiterung des Gymnasiums Kleine Burg aufgrund der Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren sowie für eine umfassende Sanierung der Bestandsgebäude (siehe auch Projekt 4E.210471); Anpassung der Jahresraten an den tatsächlichen Finanzbedarf								
4E.210372	GY MK (Abt. Echternstraße)/Umbau G8/G9	130		A	-1.364.200	-488.000	0	0	0	0	0	0	-876.200
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-488.000*	*-488.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Umbau des GY M.K. (Abt. Echternstraße) aufgrund der Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210373	Wilhelmgym. (Abt. Leon. 12) Erw.G8/G9	130	**ISV**	A	-18.541.241	-950.841	-2.500.000	-3.000.000	-4.500.000	-3.335.400	-255.000	-4.000.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-18.290.400*	*-700.000*	*-2.500.000*	*-5.000.000*	*-6.500.000*	*-3.335.400*	*-255.000*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	3.700.000	0	0	0	0	0	0	3.700.000	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Erweiterung der Abt. Leonhardstr. 12 des Wilhelm-Gymnasiums aufgrund der Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren sowie zur Errichtung einer Zweifach-Schulsporthalle (Mittelumsetzung von Projekt "Wilhelmgym.(Leon.12)/Neubau 2fach SpH (4E.210376)); Anpassung der Jahresraten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210377	GY M.K. / Erweit. G8/G9+ San. 2. BA	130	**ISV**	A	-45.776.800	-2.362.000	-6.800.000	-1.000.000	-1.000.000	-7.450.000	-7.086.800	-7.087.000	-12.991.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-22.226.300*	*-2.362.000*	*-6.800.000*	*-6.150.000*	*-4.100.000*	*-2.814.300*	*0*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	2.298.800	0	0	0	0	0	0	0	2.298.800
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Umbauten im Schulgebäude und Erweiterungsbau zur Herstellung der räumlichen Bedingungen für die Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren gem. Beschlussvorlage zum Raumprogramm 21-15531 / 21-17448 sowie Sanierung (bisherige Projekte 4E.210260 und 4E.210286); Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den tatsächlichen Finanzbedarf								
4E.210461	GY Raabeschule Abt. Stö./Herr. f. Cont.	211		A	-400.000	0	0	-220.000	-180.000	0	0	0	0
		P 21	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Herstellung einer Containerfläche für angemietete Container auf dem Gelände der Abt. Stöckheim der Raabeschule am Siekgraben 46 - 48 zur Einrichtung zusätzlicher 5. Klassen								
4E.210462	Lessingymnasium/Aust. Fassadenpl.	322		A	-240.000	0	0	-240.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den erforderlichen Austausch der Fassadenbekleidung am Aula-Gebäude des Lessing-gymnasiums am Heideblick 20 in Wenden								
4E.210469	GY H.v.F. / Erweiterung	310	**ISV**	A	-18.300.000	0	0	-200.000	-500.000	-3.000.000	-3.700.000	-1.000.000	-9.900.000
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Errichtung eines Erweiterungsbaus für die Hoffmann-von-Fallersleben-Schule am Sackring 15 (Kapazitätserweiterung)								
4E.210470	GY H.v.F. / Besch. 6 Cont. + Herr.	310	**ISV**	A	-1.950.000	0	0	-1.950.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von sechs 6 Kauf-Container und Herstellung der Fläche für deren Aufstellung auf dem Gelände der Mehrzweckhalle der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule am Sackring 19 als Interimsmaßnahme								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210471	GY Kleine Burg / Erw. Burgpasage	130	**ISV**	A	-33.230.000	0	0	-3.630.000	-5.000.000	-15.000.000	-9.600.000	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel zur Errichtung eines Erweiterungsbaus für das Gymnasium Kleine Burg auf dem Gelände der zukünftigen Stiftshöfe (siehe auch 4E.210349)										
4E.210472	GY H.v.F. Abt. Lehn./Erweiterung	321	**ISV**	A	-5.200.000	0	0	0	0	-200.000	-3.000.000	-2.000.000	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel zur Errichtung eines Erweiterungsbaus für die Abt. Lehndorf der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule Am Brunnen 6 c (Kapazitätserweiterung)										
4S.210092	Lessinggymn./Containerber. 2.BA	322	**ISV**	A	-18.200.000	-1.238.400	-500.000	-1.000.000	-4.000.000	-7.261.600	-4.200.000	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-15.185.700*	*-2.424.100*	*-500.000*	*-1.000.000*	*-4.000.000*	*-7.261.600*	*0*	*0*	*0*
			Mittel zur Aufstellung von weiteren mobilen Raumeinheiten wg. höherer Schülerzahlen am Lessinggymnasium sowie zur Erweiterung des Gymnasiums aufgrund der Wiedereinführung des Abiturs nach 13 Schuljahren; Anpassung der Jahresraten sowie der Gesamtkosten an den tatsächlichen Finanzbedarf										
	Summe der Einnahmen:				**8.768.600**	**0**	**0**	**0**	**1.287.800**	**1.482.000**	**0**	**3.700.000**	**2.298.800**
	Summe der Ausgaben:				**-249.110.620**	**-19.149.320**	**-19.250.000**	**-30.170.000**	**-41.146.900**	**-49.063.600**	**-28.591.300**	**-27.972.300**	**-33.767.200**
	Saldo:				**-240.342.020**	**-19.149.320**	**-19.250.000**	**-30.170.000**	**-39.859.100**	**-47.581.600**	**-28.591.300**	**-24.272.300**	**-31.468.400**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC2180	**Gesamtschulen**												
4E.210144	IGS Franzsches Feld / Sanierung	120	**ISV**	A	-26.808.300	-23.508.300	-95.000	-3.205.000	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-26.308.300*	*-23.508.300*	*-95.000*	*-2.705.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		120	**ISV**	E	135.669	135.669	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 2	***IP 2023:***	*E*	*124.888*	*124.888*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die umfängliche Sanierung der Integrierten Gesamtschule Franzsches Feld; die Sanierung der Grundleitungen und der Außenanlagen erfolgen im Anschluss an die Sanierung des Schulgebäudes.								
4E.210315	6. IGS / Neubau	330	**ISV**	A	-80.237.700	-950.000	0	-33.940.000	-100.000	-45.247.700	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-75.950.000*	*-950.000*	*0*	*-26.000.000*	*-49.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	1.875.000	0	0	0	0	1.875.000	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Planungs- und Baumittel für den Neubau der 6. IGS (Integrierte Gesamtschule Wendenring), der ggf. im Rahmen einer alternativen Beschaffungsform errichtet werden soll; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**2.010.669**	**135.669**	**0**	**0**	**0**	**1.875.000**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-107.046.000**	**-24.458.300**	**-95.000**	**-37.145.000**	**-100.000**	**-45.247.700**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-105.035.331**	**-24.322.631**	**-95.000**	**-37.145.000**	**-100.000**	**-43.372.700**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC2210	**Förderschulen**												
4E.210292	Oswald-Berkhan-Schule/Erw. Ressourcen	310 GP	**ISV**	A	-18.375.000	-350.000	-900.000	-2.500.000	-500.000	-1.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-2.625.000
			IP 2023:	*A*	*-5.750.000*	*-350.000*	*-900.000*	*-2.500.000*	*-2.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für eine bauliche Erweiterung der Oswald-Berkhan-Schule einschließlich der Sporthallenkapazität; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210430	Oswald-Berkhan-Schule/energet. Sanierung	310 GP	**ISV**	A	-7.300.000	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	-6.300.000
			IP nv:	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche energetische Sanierung der Oswald-Berkhan-Schule; Verschiebung des Projektes aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-25.675.000**	**-350.000**	**-1.900.000**	**-2.500.000**	**-500.000**	**-1.500.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**	**-8.925.000**
	Saldo:				**-25.675.000**	**-350.000**	**-1.900.000**	**-2.500.000**	**-500.000**	**-1.500.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**	**-8.925.000**
PC2310	**Berufliche Schulen**												
4E.210137	BBS V Technikakademie / Sanierung	120 Pr 2	**ISV**	A	-2.116.524	-2.116.524	0	0	0	0	0	0	0
			IP 2023:	*A*	*-12.616.524*	*-2.116.524*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-10.500.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der BBS V und der Technikakademie nach dem bestehenden Sanierungsbedarf; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung (siehe hierzu Nachfolgeprojekt 4E.210459)								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210151	BBS V Abt. Leonhardstr. / Sanierung	130	**ISV**	A	-1.700.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.700.000
		Pr 2	***IP 2023:***	*A*	*-1.700.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-1.700.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Abt. Leonhardstraße der Berufsbildenden Schulen V nach dem bestehenden Sanierungsbedarf; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210316	Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau	212	**ISV**	A	-34.400.000	-900.000	-32.000.000	-1.500.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-32.900.000*	*-900.000*	*-32.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		212	**ISV**	E	1.999.500	0	0	1.999.500	0	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Planungs- und Baumittel für den Ersatzbau der Helene-Engelbrecht-Schule, der im Rahmen eines PPP-Projektes errichtet wird; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210375	BBS V / Neubau 1 fach Sporthalle	130	**ISV**	A	-4.000.000	-100.000	0	0	0	0	0	0	-3.900.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.000.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-3.900.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Errichtung einer 1-fach-Sporthalle auf dem Gelände der Grundschule Edith Stein; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210382	Joh.-Selenka-Schule/Umbau - San.	130	**ISV**	A	-27.970.328	-2.243.828	-4.000.000	-3.100.000	-6.251.500	-5.000.000	-5.375.000	-2.000.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-15.551.500*	*-2.200.000*	*-4.000.000*	*-3.100.000*	*-6.251.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ausbau der Ernährungsabteilung und der Abteilung Zahntechnik, den Einbau eines Aufzugs, Brandschutzmaßnahmen, die Erneuerung von Teilen der technischen Gebäudeausrüstung und Sanierungen an der Johannes-Selenka-Schule am Inselwall (bisherige Projekte 4E.210272 und 4E.210289); Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210459	BBS V Technikakademie / Sanierung II	120 Pr 2	**ISV**	A	-600.000	0	0	0	0	0	-100.000	-500.000	0
			IP nv:	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Sanierung der BBS V (Martha-Fuchs-Schule) und der Technikakademie an der Kastanienallee 71 nach dem bestehenden Sanierungsbedarf (bisheriges Projekt 4E.210137) - 2. BA										
	Summe der Einnahmen:				**1.999.500**	**0**	**0**	**1.999.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-70.786.852**	**-5.360.352**	**-36.000.000**	**-4.600.000**	**-6.251.500**	**-5.000.000**	**-5.475.000**	**-2.500.000**	**-5.600.000**
	Saldo:				**-68.787.352**	**-5.360.352**	**-36.000.000**	**-2.600.500**	**-6.251.500**	**-5.000.000**	**-5.475.000**	**-2.500.000**	**-5.600.000**
PC2430	**Sonst. Schul. Aufg.**												
4E.210374	Ackerstr./Neubau 1,5 fach Sporthalle	130 GP	**ISV**	A	-7.955.200	-803.400	-2.100.000	-500.000	-4.341.800	-210.000	0	0	0
			IP 2023:	*A*	*-5.945.000*	*-803.400*	*-2.100.000*	*-3.041.600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel für die Errichtung einer 1,5-fach-Sporthalle an der Kreuzung Ackerstraße/Helmstedter Straße; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf										
4S.210065	FB 20:Global Instandhaltung Schulen	--- Gl 21		A	-14.820.941	-8.310.941	-1.085.000	-1.085.000	-1.085.000	-1.085.000	-1.085.000	-1.085.000	0
			IP 2023:	*A*	*-12.776.476*	*-8.436.476*	*-1.085.000*	*-1.085.000*	*-1.085.000*	*-1.085.000*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen in verschiedenen Schulen im Globalrahmen										
4S.210076	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	--- P 21		A	-3.794.670	-2.394.670	-200.000	-500.000	-500.000	-200.000	0	0	0
			IP 2023:	*A*	*-3.736.426*	*-2.536.426*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-400.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel zur Fortsetzung des Einbaus von Alarmanlagen und Sicherungseinrichtungen in Schulen sowie weitere Maßnahmen zur Amok-Prävention; Erhöhung 2025 und 2026 wegen höheren Bedarfs										

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-26.570.810**	**-11.509.010**	**-3.385.000**	**-2.085.000**	**-5.926.800**	**-1.495.000**	**-1.085.000**	**-1.085.000**	**0**
	Saldo:				**-26.570.810**	**-11.509.010**	**-3.385.000**	**-2.085.000**	**-5.926.800**	**-1.495.000**	**-1.085.000**	**-1.085.000**	**0**
PC2813	**Heimatpflege FB 20**												
4S.210024	FB 20:Projekt Inst. Denkmalschutz	---		A	-881.829	-728.829	-76.500	-76.500	0	0	0	0	0
		P 21	***IP 2023:***	*A*	*-957.954*	*-804.954*	*-76.500*	*-76.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---		E	277.927	226.927	25.500	25.500	0	0	0	0	0
		P 21	***IP 2023:***	*E*	*294.579*	*243.579*	*25.500*	*25.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung städtischer Baudenkmäler; die Stadt erhält für dieses Vorhaben einen Zuschuss im Rahmen des Vertrags mit der Borek Stiftung.								
	Summe der Einnahmen:				**277.927**	**226.927**	**25.500**	**25.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-881.829**	**-728.829**	**-76.500**	**-76.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-603.902**	**-501.902**	**-51.000**	**-51.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PC3154	**Soz. Einr. Wohn.lose**												
4S.210114	Wohnungslose/Schaff. alt. Unterbring.	---		A	-450.000	0	0	-450.000	0	0	0	0	0
		P 21	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Schaffung von besonderen Unterbringungsformen für Personen mit besonderen Problemlagen								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-450.000**	**0**	**0**	**-450.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo:				**-450.000**	**0**	**0**	**-450.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PC31552 SozEinr.Flücht./Asyl												
4E.210420 Flüchtlingsunterkunfte II/Neubau	---	**ISV**	A	-7.610.000	-110.000	-7.500.000	0	0	0	0	0	0
	GP	***IP 2023:***	*A*	*-15.410.000*	*-110.000*	*-7.500.000*	*-6.900.000*	*-900.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für den Neubau von vier Unterkünften für Geflüchtete; die Finanzmittel werden noch auf die einzelnen Unterkünfte aufgeteilt								
4E.210468 Vienna house/Umbau-San. 2. BA	211	**ISV**	A	-1.800.000	0	0	-500.000	-1.000.000	-300.000	0	0	0
	GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für das Herrichten des ehem. Hotels Vienna an der Salzdahlumer Str. 137 zur Unterbringung von Geflüchteten, Asylsuchenden sowie zur Schaffung von Räumen für eine Kita und Sanierung der Sportbereiche								
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-9.410.000**	**-110.000**	**-7.500.000**	**-500.000**	**-1.000.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**
Saldo:				**-9.410.000**	**-110.000**	**-7.500.000**	**-500.000**	**-1.000.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**
PC3620 Jugendarbeit												
4E.210291 Jugendzentrum B 58 / Neubau	330	**ISV**	A	-22.500.000	-120.000	-500.000	0	0	0	0	0	-21.880.000
	GP	***IP 2023:***	*A*	*-9.670.000*	*-120.000*	*-500.000*	*-5.000.000*	*-4.050.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Errichtung eines Ersatzbaus für das bestehende Kinder- und Jugendzentrum am Bültenweg 58; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210460	Jugendzentrum Leiferde / Herr. f. Cont.	211		A	-362.000	0	0	-362.000	0	0	0	0	0
		P 21	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Aufbau und die Herrichtung nicht mehr für die Schulkindbetreuung benötigter Container als Ersatz für die aufzugebenden Räume des Jugendtreffs Leiferde im Geb. Fischer-brücke 9								
4E.210474	Kinder- und JZ Watenbüttel/Neubau	321	**ISV**	A	-950.000	0	0	0	0	0	0	0	-950.000
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für zur Errichtung eines Kinder- und Jugendzentrums in Watenbüttel; ab 2030 sind die für den Neubau erforderlichen Mittel eingeplant; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung (siehe Vorgängerprojekt 5E.210156)								
4S.210062	FB 20: Global-Instandh. Jugendzentren	---		A	-1.159.080	-679.080	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-1.051.080*	*-731.080*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen in städtischen Jugendzentren im Globalrahmen								
5E.210156	Kinder- und JZ Watenbüttel / Neubau	321	**ISV**	A	-82.000	-82.000	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.032.000*	*-82.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-950.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für zur Errichtung eines Kinder- und Jugendzentrums in Watenbüttel; ab 2030 sind die für den Neubau erforderlichen Mittel eingeplant; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung (siehe Nachfolgeprojekt 4E.210474)								
5S.210031	FB 20: Global-Baumaßnahmen Kinder Jugend	---		A	-266.009	-168.809	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	0
		Gl 21	***IP 2023:***	*A*	*-235.219*	*-170.419*	*-16.200*	*-16.200*	*-16.200*	*-16.200*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für werterhöhende bauliche Maßnahmen im Bereich von FB 51 (z. B. Karrenports bei Kitas) im Globalrahmen								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-25.319.088**	**-1.049.888**	**-596.200**	**-458.200**	**-96.200**	**-96.200**	**-96.200**	**-96.200**	**-22.830.000**
	Saldo:				**-25.319.088**	**-1.049.888**	**-596.200**	**-458.200**	**-96.200**	**-96.200**	**-96.200**	**-96.200**	**-22.830.000**
PC3650	**Tageseinr. f. Kinder**												
4E.210184	Kita Bienrode / Ersatzbau	112	**ISV**	A	-10.300.000	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	-10.200.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-6.050.000*	*-100.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*	*-5.900.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für einen Ersatzbau des Gebäudes der evangelischen Kindertagesstätte Bienrode; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210186	Kita Thune / Dachsanierung	322		A	-454.486	-4.486	0	-450.000	0	0	0	0	0
		Pr 3	***IP 2023:***	*A*	*-4.486*	*-4.486*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung des Daches der evang.Kita in der Thunstr. 15A, das abgängig ist.								
4E.210187	Kita Wenden / Dachsanierung	322		A	-451.459	-1.459	0	-450.000	0	0	0	0	0
		Pr 3	***IP 2023:***	*A*	*-1.459*	*-1.459*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung des Daches der Kita in der Rathenowstr. 15, das abgängig ist.								
4E.210209	Kita Rautheim / Ersatzbau	212	**ISV**	A	-7.359.000	-4.309.000	-3.050.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-9.359.000*	*-6.309.000*	*-3.050.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ersatzbau für die abgängige städt. Kindertagesstätte an der Gemeindestr. 4A in Rautheim; neue Gesamtkosten gem. APH-Vorlage 23-20465 (Objekt- und Kostenfeststellung)								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210282	Kita Feldstr./Kälberwiese / Neubau	310	**ISV**	A	-10.250.000	-50.000	0	0	0	0	0	0	-10.200.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-5.550.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*	*-450.000*	*-5.050.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer Kindertagesstätte für fünf Gruppen im Zuge der Neubaugebiete an der Feldstraße; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210283	Kita Lamme / Sanierung	321		A	-618.300	-40.000	-60.000	-518.300	0	0	0	0	0
		Pr 3	***IP 2023:***	*A*	*-600.000*	*-40.000*	*-60.000*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Schallschutzmaßnahmen und für die Erneuerung von Fenstern und Fußböden sowie der Sanitärbereiche in der städt. Kindertagesstätte an der Frankenstr. 6 B; Anpassung der Jahresraten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210284	Kita BT AWO Stöckheim / Ersatzbau	211	**ISV**	A	-7.800.000	-50.000	-250.000	0	0	0	0	0	-7.500.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.500.000*	*-50.000*	*-250.000*	*-3.000.000*	*-1.200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für einen Ersatzbau für den von der AWO betriebenen Kindergarten in Stöckheim; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
4E.210341	Kita Querum / Ersatzbau	112	**ISV**	A	-14.350.000	-200.000	-450.000	-50.000	-500.000	-4.500.000	-4.500.000	-4.150.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-13.600.000*	*-200.000*	*-450.000*	*-3.000.000*	*-4.000.000*	*-4.000.000*	*-1.950.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer 7-Gruppen-Kita als Ersatz für die bestehende Kita an der Duisburger Str. 1 im Zusammenhang mit dem Baugebiet Holzmoor Nord; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210388	Kita Weststadt / Neubau	221	**ISV**	A	-10.200.000	0	0	-500.000	-1.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-700.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-5.500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-500.000*	*-5.000.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau einer Kindertagesstätte für fünf Gruppen in der Weststadt aufgrund des geplanten Baugebiets auf dem Gelände der ehem. Gärtnerei Zobel; Vorziehen der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210467	Kita Südstadt / San. Glasdach	212		A	-150.000	0	0	-150.000	0	0	0	0	0
		Pr 3	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die erforderliche Sanierung des Glasdaches über dem Eingangsbereich der Kita Südstadt in der Nietzschestr. 22 (Sicherheitsmaßnahme)								
4E.210468	Vienna house/Umbau-San. 2. BA	211	**ISV**	A	-3.200.000	0	0	0	0	0	0	0	-3.200.000
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für das Herrichten des ehem. Hotels Vienna an der Salzdahlumer Str. 137 zur Unterbringung von Geflüchteten, Asylsuchenden sowie zur Schaffung von Räumen für eine Kita und Sanierung der Sportbereiche								
4S.210036	FB 20:Programm Instand. Städt.Kitas/San.	---		A	-12.948.484	-9.348.484	-400.000	-400.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	0
		Pr 3	***IP 2023:***	*A*	*-11.879.698*	*-9.679.698*	*-400.000*	*-400.000*	*-700.000*	*-700.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen in verschiedenen städtischen Kindertagesstätten und Kindertagesstätten in Betriebsträgerschaft im Globalrahmen								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-78.081.729**	**-14.053.429**	**-4.260.000**	**-2.518.300**	**-2.200.000**	**-9.200.000**	**-9.200.000**	**-5.550.000**	**-31.100.000**
	Saldo:				**-78.081.729**	**-14.053.429**	**-4.260.000**	**-2.518.300**	**-2.200.000**	**-9.200.000**	**-9.200.000**	**-5.550.000**	**-31.100.000**
PC4140	**Maßn. Gesundh.pflege**												
4E.210288	Gesundheitsamt / Sanierung	330	**ISV**	A	-12.400.000	-450.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	-9.950.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-12.400.000*	*-450.000*	*-2.000.000*	*-3.000.000*	*-3.950.000*	*-3.000.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die umfängliche Sanierung des Gesundheitsamtes an der Hamburger Str. 226 nach dem bestehenden Sanierungsbedarf; Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung und Anpassung der Jahresraten den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-12.400.000**	**-450.000**	**-2.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.950.000**
	Saldo:				**-12.400.000**	**-450.000**	**-2.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.950.000**
PC4241	**Sportstätten FB 67**												
4E.210412	Sporthalle Watenbüttel / Anbau	321	**ISV**	A	-1.800.000	-600.000	0	-600.000	-600.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-600.000*	*-600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Anbau eines Funktionstrakts an die Sporthalle Watenbüttel an der Bundesallee 72 als Ersatz für das Sportfunktionsgebäude des TSV Watenbüttel; das Projekt "Vereinsheim Bundesallee 70 / San. (4E.210379)" entfällt								
4E.210434	SpA Rote Wiese/San. Tennishalle	130		A	-600.000	-50.000	-550.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-600.000*	*-50.000*	*-550.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Sanierung der Tennishalle auf der Sportanlage Rote Wiese aus statischen Gründen								
4E.210438	Bezirkssportanlage Melverode / San	211		A	-485.000	0	0	-485.000	0	0	0	0	0
		P 21	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für eine umfängliche Sanierung des Umkleidegebäudes der Bezirkssportanlage Melverode an der Glogaustr. 12								
4E.210468	Vienna house/Umbau-San. 2. BA	211	**ISV**	A	-2.500.000	0	0	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für das Herrichten des ehem. Hotels Vienna an der Salzdahlumer Str. 137 zur Unterbringung von Geflüchteten, Asylsuchenden sowie zur Schaffung von Räumen für eine Kita und Sanierung der Sportbereiche								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.210473	Sportfunktionsgeb. Rote Wiese/San.	211 GP	**ISV** ***IP nv:***	A *A*	-3.000.000 *0*	0 *0*	0 *0*	0 *0*	0 *0*	0 *0*	-100.000 *0*	-1.500.000 *0*	-1.400.000 *0*
					Finanzmittel für eine umfängliche Erneuerung sämtlicher Bauteile und technischen Anlagen des Sportgebäudes an der Salzdahlumer Straße								
4S.210109	Global-Instandhaltung Sportfunktionsgeb.	--- Gl 21	**ISV** ***IP 2023:***	A *A*	-7.100.000 *-1.500.000*	-300.000 *-300.000*	-300.000 *-300.000*	-1.300.000 *-300.000*	-1.300.000 *-300.000*	-1.300.000 *-300.000*	-1.300.000 *0*	-1.300.000 *0*	0 *0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen in verschiedenen Sportfunktionsgebauden im Globalrahmen; haushaltsneutrale Verlagerung der bislang bei FB 67 im Projekt 4S.670049 angesiedelten Finanzmittel, dauerhafte Anpassung wegen erhöhten Bedarfs								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-15.485.000**	**-950.000**	**-850.000**	**-2.885.000**	**-2.900.000**	**-2.300.000**	**-1.400.000**	**-2.800.000**	**-1.400.000**
	Saldo:				**-15.485.000**	**-950.000**	**-850.000**	**-2.885.000**	**-2.900.000**	**-2.300.000**	**-1.400.000**	**-2.800.000**	**-1.400.000**
PC5372	**Tierkörperbeseitig.**												
4E.210389	Tierkörpers.stelle Biberweg/Ersatzb.	321 P 21	 ***IP 2023:***	A *A*	-180.000 *-180.000*	0 *0*	0 *0*	-180.000 *-180.000*	0 *0*	0 *0*	0 *0*	0 *0*	0 *0*
					Finanzmittel für einen Ersatzbau der Tierkörpersammelstelle am Biberweg 30 a in Ölper im Zusammenhang mit der Neuordnung des Areals der SE|BS (Abwasserpumpwerk)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-180.000**	**0**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-180.000**	**0**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC5510	**Öff.Grün/Landsch.bau**												
4E.210334	Gebäude Dessaustr./Anbau+ San.	211	**ISV**	A	-3.220.000	-1.150.000	-750.000	-725.000	-595.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.900.000*	*-1.150.000*	*-750.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Anbau von Schleppdächern, Befestigung der Flächen zwischen den Hallen, Errichtung einer Einfriedung, Ersatz der alten Hallentore durch neue Sektionaltore sowie Umbau der Halle 6D auf dem Gelände des Gärtnerstützpunktes an der Dessaustraße; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den tatsächlichen Finanzbedarf								
4E.210385	Gärtnerstützpunkt Nord / Ersatzbau	321	**ISV**	A	-7.260.000	-400.000	-2.500.000	0	0	0	0	0	-4.360.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-6.450.000*	*-400.000*	*-2.500.000*	*-2.500.000*	*-1.050.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für einen Ersatzbau des Betriebshofes des Reviers Nordstadt am Biberweg 30 a in Ölper im Zusammenhang mit der Neuordnung des Areals der SE|BS (Abwasserpumpwerk); Verschiebung der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung und Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-10.480.000**	**-1.550.000**	**-3.250.000**	**-725.000**	**-595.000**	**0**	**0**	**0**	**-4.360.000**
	Saldo:				**-10.480.000**	**-1.550.000**	**-3.250.000**	**-725.000**	**-595.000**	**0**	**0**	**0**	**-4.360.000**
PC5731	**Allg.Einricht/Untern**												
4E.210407	Gewandhaus IHK / Brandschutzmaßn.	130		A	-1.500.000	-300.000	-200.000	-600.000	-400.000	0	0	0	0
		Pr 17	***IP 2023:***	*A*	*-500.000*	*-300.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Brandschutzmaßnahmen (inkl. Sicherheitsbeleuchtung) im städtischen Teil des Gewandhauses am Altstadtmarkt, die parallel zu den Brandschutzmaßnahmen der IHK durchgeführt werden; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.500.000**	**-300.000**	**-200.000**	**-600.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-1.500.000**	**-300.000**	**-200.000**	**-600.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
VPC5000	**Verr.-PC FB 50**												
4E.210411	Areal Naumburgstr./Trennung Leitungsn	211		A	-2.600.000	-200.000	-800.000	-1.600.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.250.000*	*-200.000*	*-800.000*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung und baulichen Trennung der Leitungsnetze für Wasser, Strom, Fernwärme und Telekommunikation der Gebäude auf dem Gelände der ehem. Leutnant-Müller-Kaserne (Naumburgstraße); Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.600.000**	**-200.000**	**-800.000**	**-1.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-2.600.000**	**-200.000**	**-800.000**	**-1.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2523	**Bildende Kunst FB 20 (Vermietungen)**												
PC2523	**Bildende Kunst FB 20**												
4S.210002	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	---		A	-275.006	-166.406	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-248.695*	*-176.295*	*-18.100*	*-18.100*	*-18.100*	*-18.100*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere bauliche und technische Instandhaltungen in der Eigentümerzuständigkeit des Gebäudes Salve Hospes, Lessingplatz 12								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-275.006**	**-166.406**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**0**
	Saldo:				**-275.006**	**-166.406**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.100**	**0**
2025/I1/I1.2710	**Volkshochschulen**												
PC2710	**Volkshochschulen**												
4S.210003	FB 20.2: Instandh. Volkshochschule	130		A	-826.991	-480.191	-57.800	-57.800	-57.800	-57.800	-57.800	-57.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-730.376*	*-499.176*	*-57.800*	*-57.800*	*-57.800*	*-57.800*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere bauliche Instandhaltungen an den an die Volkshochschule Braunschweig GmbH vermieteten Gebäuden Heydenstraße 2 und Alte Waage 15								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-826.991**	**-480.191**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**0**
	Saldo:				**-826.991**	**-480.191**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**-57.800**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.4242	**Sportstätten/Städt. Stadion FB 20**												
PC4242	**Sportstätten/Stadion**												
4E.210381	Städtisches Stadion / Dachsanierung	330	**ISV**	A	-1.700.000	-200.000	0	-100.000	-700.000	-700.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.600.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*-1.400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Dacheindeckungen der Osttribüne, der Südkurve und der Westtribüne (alt) des städt. Stadions; Anpassung der Jahresraten an den voraussichtlichen Finanzbedarf								
4E.210384	Städt.Stadion/San. tech.Anl., Umkl.,Eing	330	**ISV**	A	-1.220.000	0	0	-1.220.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.220.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-1.220.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erneuerung div. technischer Anlagen, von Umkleideräumen und Ein- und Ausgängen im städt. Stadion; Vorziehen der Maßnahme aufgrund aktueller Prioritätensetzung								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.920.000**	**-200.000**	**0**	**-1.320.000**	**-700.000**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-2.920.000**	**-200.000**	**0**	**-1.320.000**	**-700.000**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5461	**Parkhäuser FB 20 (Verpachtung)**												
PC5461	**Parkhäuser FB 20**												
4S.210030	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	---		A	-1.576.634	-1.546.634	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
		GI 21	***IP 2023:***	*A*	*-1.526.578*	*-1.506.578*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen in städtischen Tiefgaragen im Globalrahmen								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.576.634**	**-1.546.634**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**
	Saldo:				**-1.576.634**	**-1.546.634**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**
2025/I1/I1.5731	**Allg. Einrichtungen u. Unternehmen FB 20**												
PC5731	**Allg.Einricht/Untern**												
4E.210441	Stadthallensanierung / Umsetzung SFB	130	**ISV**	A	-140.000.000	-11.000.000	-14.000.000	-25.000.000	-40.000.000	-35.000.000	-10.000.000	-5.000.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-63.000.000*	*-11.000.000*	*-14.000.000*	*-38.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die umfängliche Sanierung der Stadthalle; Anpassung der Jahresraten und der Gesamtkosten an den von der Strukturförderung Braunschweig ermittelten voraussichtlichen Finanzbedarf								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-140.000.000**	**-11.000.000**	**-14.000.000**	**-25.000.000**	**-40.000.000**	**-35.000.000**	**-10.000.000**	**-5.000.000**	**0**
	Saldo:				**-140.000.000**	**-11.000.000**	**-14.000.000**	**-25.000.000**	**-40.000.000**	**-35.000.000**	**-10.000.000**	**-5.000.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**31.128.222**	**533.222**	**1.110.000**	**3.725.700**	**2.114.600**	**3.430.000**	**4.703.000**	**7.684.300**	**7.827.400**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-1.365.494.598**	**-195.102.997**	**-128.694.700**	**-181.539.300**	**-231.679.300**	**-240.131.400**	**-122.453.400**	**-96.927.400**	**-168.966.100**
Saldo Teilhaushalt:				**-1.334.366.376**	**-194.569.775**	**-127.584.700**	**-177.813.600**	**-229.564.700**	**-236.701.400**	**-117.750.400**	**-89.243.100**	**-161.138.701**

Investitionsprogramm

Gesamteinnahmen Investitionsprogramm:	**31.128.222**	**533.222**	**1.110.000**	**3.725.700**	**2.114.600**	**3.430.000**	**4.703.000**	**7.684.300**	**7.827.400**
Gesamtausgaben Investitionsprogramm:	**-1.365.494.598**	**-195.102.997**	**-128.694.700**	**-181.539.300**	**-231.679.300**	**-240.131.400**	**-122.453.400**	**-96.927.400**	**-168.966.100**
Saldo Investitionsprogramm:	**-1.334.366.376**	**-194.569.775**	**-127.584.700**	**-177.813.600**	**-229.564.700**	**-236.701.400**	**-117.750.400**	**-89.243.100**	**-161.138.701**

IP Fachbereich 32

Investitionsprogramm

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1221	**Sicherheit und Ordnung FB 32**												
PC1221	**Sicherheit+Ordnung**												
4S.320001	FB 32: Instandhaltungen FB 32 intern	---		A	-7.663.898	-4.416.498	-392.900	-563.200	-572.900	-572.800	-572.800	-572.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-5.990.196*	*-4.431.596*	*-391.900*	*-388.900*	*-388.900*	*-388.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.320001	FB 32: GVG-Sammelprojekt FB 32	---		A	-728.838	-562.838	-25.400	-39.800	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-660.476*	*-559.476*	*-25.400*	*-25.200*	*-25.200*	*-25.200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.320003	FB 32: Global-Sachanlagen FB 32	---		A	-925.544	-540.244	-37.800	-189.500	-137.000	-7.000	-7.000	-7.000	0
		Gl 32	***IP 2023:***	*A*	*-601.806*	*-543.006*	*-37.800*	*-7.000*	*-7.000*	*-7.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Anschaffung von Vermögensgegenständen von über 1.000 € für den Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit (z.B. Software).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-9.318.280**	**-5.519.580**	**-456.100**	**-792.500**	**-735.100**	**-605.000**	**-605.000**	**-605.000**	**0**
	Saldo:				**-9.318.280**	**-5.519.580**	**-456.100**	**-792.500**	**-735.100**	**-605.000**	**-605.000**	**-605.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5733	**Märkte (kostenrechnend) FB 32**												
PC5733	**Märkte (kostenrechn)**												
4S.320002	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	---		A	-244.870	-141.070	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-214.901*	*-145.701*	*-17.300*	*-17.300*	*-17.300*	*-17.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Marktwesen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.320004	FB 32: Global Instandh. Marktwesen	---		A	-43.468	-13.468	0	-30.000	0	0	0	0	0
		Gl 32	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen im Marktwesen im Globalrahmen								
5S.320002	FB 32: GVG-Sammelprojekt Marktwesen	---		A	-10.200	-6.000	-700	-700	-700	-700	-700	-700	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-9.500*	*-6.700*	*-700*	*-700*	*-700*	*-700*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Marktwesen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.320004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktwesen	---		A	-289.937	-139.937	0	-150.000	0	0	0	0	0
		Gl 32	***IP 2023:***	*A*	*-137.337*	*-137.337*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere werterhöhende Baumaßnahmen im Marktwesen im Globalrahmen								

Investitionsprogramm

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-588.476**	**-300.476**	**-18.000**	**-198.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**0**
Saldo:				**-588.476**	**-300.476**	**-18.000**	**-198.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**0**
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-9.906.756**	**-5.820.056**	**-474.100**	**-990.500**	**-753.100**	**-623.000**	**-623.000**	**-623.000**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-9.906.756**	**-5.820.056**	**-474.100**	**-990.500**	**-753.100**	**-623.000**	**-623.000**	**-623.000**	**0**

IP Fachbereich 37

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1260	**Brandschutz**												
PC1260	**Brandschutz**												
4S.370001	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	---		A	-11.868.683	-6.340.483	-925.700	-785.700	-905.800	-972.000	-970.000	-969.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-9.529.859*	*-6.247.059*	*-925.700*	*-785.700*	*-785.700*	*-785.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Berufsfeuerwehr für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5E.370039	FB 37: Drehleiterfahrz. m. Korb/Beschaff	---		A	-1.000.000	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.000.000*	*0*	*-1.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Ersatzbeschaffung eines Drehleiterfahrzeuges zur Verfügung.									
5E.370041	Wechselladerfahrzeug (WLF) BF / Besch.	---		A	-350.000	0	0	0	-350.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-260.000*	*0*	*0*	*-260.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Wechselladerfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr Braunschweig.								
5E.370042	Einsatzleitwagen-Reserve (ELW) BF/Besch.	---		A	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-150.000*	*0*	*0*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Einsatzleitwagens als Reservefahrzeug für die Berufsfeuerwehr Braunschweig.									
5E.370043	Einsatzleitwagen-Reserve (ELW) BF/Besch.	---		A	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-150.000*	*0*	*0*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Einsatzleitwagens als Reservefahrzeug für die Berufsfeuerwehr Braunschweig.									

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.370044	Einsatzleitwagen-ELW C-Dienst BF/Besch.	---		A	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-150.000*	*0*	*0*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Einsatzleitwagens für den C-Dienst der Berufsfeuerwehr Braunschweig.								
5E.370045	Einsatzleitwagen-ELW B-Dienst BF/Besch.	---		A	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-150.000*	*0*	*0*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Einsatzleitwagens für den B-Dienst der Berufsfeuerwehr Braunschweig.								
5E.370046	Abrollbehälter (AB Rüst) m. Kran/Besch.	---		A	-170.000	0	0	0	0	0	0	-170.000	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-150.000*	*0*	*0*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Abrollbehälters Rüst (mit Kran) für die Berufsfeuerwehr Braunschweig.								
5E.370062	Hilfleist..fz. BF (Ers. FW 3015)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr.								
5E.370063	Hilfleist..fz. BF (Ers. FW 3016)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr.								
5E.370064	Hilfleist..fz. BF (Ers. FW 3017)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr.								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.370065	Hilfleist..fz. BF (Ers. FW 3018)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr.								
5E.370066	Hilfleist..fz. BF (Ers. FW 3019)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr.								
5E.370071	Rüstwagen-RW 2 BF (Ers. BS 2040)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rüstwagens für die Berufsfeuerwehr.								
5E.370072	Rüstwagen-RW 2 BF (Ers. BS 2041)/Besch.	---		A	-700.000	0	0	0	0	-700.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rüstwagens für die Berufsfeuerwehr.								
5E.370077	FB 37: GW-Hygiene/Beschaff.	---		A	-300.000	0	0	0	0	0	-300.000	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Gerätewagens Hygiene für die Berufsfeuerwehr								
5E.370079	FB 37: KLAF (Ers. FW 3041)/Beschaffung	---		A	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Kleinalarmfahrzeuges als Ersatz für das Fahrzeug FW 3041 für die Berufsfeuerwehr								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.370084	FB 37: Gerätewagen Ausb./Beschaffung	---		A	-200.000	0	0	0	0	0	0	-200.000	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Beschaffung eines Gerätewagens für die Ausbildungsstelle der Berufsfeuerwehr									
5E.370087	FB 37:DL(A) K23/12(Ers.FW3181)/Beschaff.	---		A	-1.100.000	0	0	0	0	0	0	-1.100.000	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Beschaffung einer Drehleiter mit Korb als Ersatz für das Fahrzeug FW 3181 für die Berufsfeuerwehr.									
5S.370001	FB 37: Einnahmen Feuerschutzsteuer	---		E	11.257.691	7.807.691	550.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	0
		PE	***IP 2023:***	*E*	*9.858.541*	*7.658.541*	*550.000*	*550.000*	*550.000*	*550.000*	*0*	*0*	*0*
				Zuweisungen vom Land Niedersachsen aus der Feuerschutzsteuer.									
5S.370002	FB 37: Veräußerungserl. FB 37 (o.R)	---		E	1.142.200	403.800	27.000	66.800	77.000	90.800	360.600	116.200	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*E*	*978.224*	*463.524*	*27.000*	*66.800*	*194.300*	*226.600*	*0*	*0*	*0*
				Veräußerungserlöse aus dem Verkauf von abgängigen Fahrzeugen und Geräten der Feuerwehr.									
5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	---		A	-868.326	-611.126	-35.000	-38.200	-43.500	-40.000	-50.500	-50.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-802.185*	*-652.185*	*-35.000*	*-35.000*	*-40.000*	*-40.000*	*0*	*0*	*0*
				Der Ansatz steht für den Bereich Feuerwehr für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).									

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.370006	FB 37: GVG-Anschaff.Dienst- u. Schutzkl	---		A	-2.051.261	-1.102.161	-112.100	-192.200	-161.200	-161.200	-161.200	-161.200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.385.546*	*-879.446*	*-112.100*	*-152.000*	*-121.000*	*-121.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr mit einem Wert von mehr als 250 € und weniger als 1.000 € (Festwert).								
5S.370007	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge BF	---		A	-5.641.023	-3.896.523	-140.000	-848.500	-115.000	-196.000	-280.000	-165.000	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-4.973.053*	*-3.869.553*	*-140.000*	*-518.500*	*-185.000*	*-260.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die bedarfsorientierte Anschaffung von verschiedenen Fahrzeugen und deren Beladungsgegenständen für die Berufsfeuerwehr im Globalrahmen								
5S.370008	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	---		A	-1.476.287	-961.287	-80.000	-90.000	-95.000	-95.000	-105.000	-50.000	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-1.333.891*	*-973.891*	*-80.000*	*-90.000*	*-95.000*	*-95.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für sonstige Beschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen (Festwert) mit einem Wert von mehr als 1.000 € - z. B. Atemschutzmasken, Druckgasflaschen, Schläuche, Pressluftatmer und besondere Schutzkleidung der Berufsfeuerwehr.								
5S.370009	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	---		A	-4.577.201	-2.080.601	-67.500	-1.032.600	-776.400	-256.700	-217.200	-146.200	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-2.413.914*	*-2.128.914*	*-67.500*	*-67.500*	*-75.000*	*-75.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die bedarfsorientierte Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für die Berufsfeuerwehr - z. B. für Feuerlöschpumpen.								
	Summe der Einnahmen:				**12.399.891**	**8.211.491**	**577.000**	**646.800**	**657.000**	**670.800**	**940.600**	**696.200**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-35.502.782**	**-14.992.182**	**-2.360.300**	**-2.987.200**	**-3.246.900**	**-6.620.900**	**-2.283.900**	**-3.011.400**	**0**
	Saldo:				**-23.102.891**	**-6.780.691**	**-1.783.300**	**-2.340.400**	**-2.589.900**	**-5.950.100**	**-1.343.300**	**-2.315.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC12602	**Freiw. Feuerwehr**												
4S.370002	FB 37: Instandhaltungen Freiw. Feuerwehr	---		A	-3.368.233	-1.720.233	-237.500	-599.700	-202.700	-202.700	-202.700	-202.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.574.936*	*-1.729.336*	*-237.500*	*-202.700*	*-202.700*	*-202.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Freiwillige Feuerwehr für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5E.370047	Wechselladerfahrz. Kran FF Innen./Besch.	130		A	-550.000	0	0	0	0	0	0	-550.000	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-300.000*	*0*	*0*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Wechselladerfahrzeuges mit Kran für die Freiwillige Feuerwehr Innenstadt.								
5E.370050	Löschgruppenfahrz. 10/6 FF Wagg./Besch.	112		A	-400.000	0	0	0	-400.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-350.000*	*0*	*0*	*-350.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges für die Freiwillige Feuerwehr Waggum.								
5E.370051	Löschgruppenfahrz. 10/6 FF Thune/Besch.	322		A	-400.000	0	0	0	-400.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-350.000*	*0*	*0*	*-350.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges für die Freiwillige Feuerwehr Thune.								
5E.370053	Gerätewagen Logistik FF Innenst./Besch.	130		A	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Gerätewagens Logistik für die Freiwillige Feuerwehr Innenstadt.								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Planungszeitraum Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
5E.370054	Gerätewagen Logistik FF Dibbesd./Besch.	111 P 37		A	-150.000	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
			IP 2023:	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Gerätewagens Logistik für die Freiwillige Feuerwehr Dibbesdorf.								
5E.370067	TLF 4000 FF Leif. (Ers.BS-2152)/Besch.	211 P 37		A	-460.000	0	0	0	0	0	-460.000	0	0
			IP 2023:	*A*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges 4000 für die Freiwillige Feuerwehr Leiferde.								
5E.370068	TLF 3000 FF Lam. (Ers.BS-2815)/Besch.	321 P 37		A	-440.000	0	0	0	0	0	-440.000	0	0
			IP 2023:	*A*	*-380.000*	*0*	*0*	*0*	*-380.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges 3000 für die Freiwillige Feuerwehr Lamme.								
5E.370070	TSF-W FF Ölper (Ers. FW 3870)/ Beschaff.	321 P 37		A	-330.000	0	0	0	0	0	0	-330.000	0
			IP 2023:	*A*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeuges mit Wasser für die Freiwillige Feuerwehr Ölper.								
5E.370073	Abrollbehälter HFS FF Innen. / Beschaff.	--- GP		A	-850.000	0	0	0	0	0	0	-850.000	0
			IP 2023:	*A*	*-750.000*	*0*	*0*	*0*	*-750.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Abrollbehälters Hytrans Fire System für die Freiwillige Feuerwehr.								
5E.370078	FB 37: Gerätewagen IUK/Beschaffung	--- P 37		A	-300.000	0	0	0	0	0	-300.000	0	0
			IP nv:	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Gerätewagen IUK für die Berufsfeuerwehr								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.370082	FB 37:TLF 3000 FF(Ers. BS2813)/Beschaff.	---		A	-440.000	0	0	0	0	0	-440.000	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges 3000 als Ersatz für das Fahrzeug BS 2813 für die Freiwillige Feuerwehr									
5E.370083	FB 37:TLF 3000 FF(Ers. BS2814)/Beschaff.	---		A	-440.000	0	0	0	0	0	-440.000	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges 3000 als Ersatz für das Fahrzeug BS 2814 für die Freiwillige Feuerwehr									
5E.370085	FB 37:TSF-W FF (Ersatz FW3872)/Beschaff.	---		A	-330.000	0	0	0	0	0	0	-330.000	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Beschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeuges mit Wasser als Ersatz für das Fahrzeug FW 3872 für die Freiwillige Feuerwehr									
5E.370086	FB 37:GW Logistik (Ers.FW3842)/Beschaff.	---		A	-350.000	0	0	0	0	0	0	-350.000	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Beschaffung eines Gerätewagens Logistik als Ersatz für das Fahrzeug FW 3842 für die Freiwillige Feuerwehr									
5S.370002	FB 37: Veräußerungserl. FB 37 (o.R)	---		E	977.251	480.751	107.500	95.000	50.400	87.500	0	156.100	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*E*	*962.781*	*441.781*	*107.500*	*95.000*	*197.400*	*121.100*	*0*	*0*	*0*
				Veräußerungserlöse aus dem Verkauf von abgängigen Fahrzeugen und Geräten der Feuerwehr.									

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	---		A	-405.614	-195.614	-40.000	-35.000	-30.000	-35.000	-35.000	-35.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-367.667*	*-227.667*	*-40.000*	*-35.000*	*-30.000*	*-35.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Feuerwehr für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.370006	FB 37: GVG-Anschaff.Dienst- u. Schutzkl	---		A	-3.041.260	-1.491.160	-292.100	-250.000	-252.000	-252.000	-252.000	-252.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.759.976*	*-1.713.876*	*-292.100*	*-250.000*	*-252.000*	*-252.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr mit einem Wert von mehr als 250 € und weniger als 1.000 € (Festwert).								
5S.370010	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge FF	---		A	-5.844.491	-5.204.491	-290.000	0	0	0	-350.000	0	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-5.479.277*	*-5.189.277*	*-290.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz zur Anschaffung von Fahrzeugen und deren Beladungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr im Globalrahmen								
5S.370011	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	---		A	-552.237	-272.237	-40.000	-45.000	-50.000	-60.000	-60.000	-25.000	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-503.814*	*-313.814*	*-40.000*	*-45.000*	*-50.000*	*-55.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz der Freiwilligen Feuerwehr für sonstige Beschaffungen (Festwert) mit einem Wert von jeweils mehr als 1.000 € - z. B. Atemschutzmasken, Druckgasflaschen, Schläuche, Pressluftatmer und besondere Schutzkleidung.								
5S.370012	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	---		A	-1.044.978	-762.378	-27.000	-102.000	-35.900	-35.900	-40.900	-40.900	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-854.895*	*-759.895*	*-27.000*	*-28.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für die Freiwillige Feuerwehr - z. B. für Generatoren.								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.370021	FB 37: 5 HLF-Fahrzeug / Beschaffung	---	**ISV**	A	-1.920.000	0	-1.200.000	-720.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.920.000*	*0*	*-1.200.000*	*-720.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Ersatzbeschaffung von fünf abgängigen Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeugen (HLF) für die Freiwillige Feuerwehr zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**977.251**	**480.751**	**107.500**	**95.000**	**50.400**	**87.500**	**0**	**156.100**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-21.916.813**	**-9.646.113**	**-2.126.600**	**-1.751.700**	**-1.820.600**	**-585.600**	**-3.020.600**	**-2.965.600**	**0**
	Saldo:				**-20.939.562**	**-9.165.362**	**-2.019.100**	**-1.656.700**	**-1.770.200**	**-498.100**	**-3.020.600**	**-2.809.500**	**0**

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1270	**Rettungsdienst**												
PC1270	**Rettungsdienst**												
4S.370004	FB 37: Instandhaltungen Rettungsdienst	---		A	-2.328.598	-1.250.598	-127.000	-196.100	-186.800	-187.700	-189.700	-190.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.750.933*	*-1.242.933*	*-127.000*	*-127.000*	*-127.000*	*-127.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Rettungsdienst für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5E.370033	Rettungstransportw.(S-RTW) / Beschaffung	---		A	-300.000	0	-300.000	0	0	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-300.000*	*0*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Sonder-Rettungswagens als Ersatz für den Rettungsdienst.									
5E.370056	Rettungswagen (Ers. FW 3270)/ Beschaff.	---		A	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rettungswagens für den Rettungsdienst.								
5E.370057	Rettungswagen (Ers. FW 3271)/ Beschaff.	---		A	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rettungswagens für den Rettungsdienst.								
5E.370058	Rettungswagen (Ers. FW 3276)/ Beschaff.	---		A	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rettungswagens für den Rettungsdienst.								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.370059	Notarzteinsatzf.z. (Ers. FW 3234)/Besch.	---		A	-216.700	0	0	0	0	0	0	-216.700	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Notarzteinsatzfahrzeuges für den Rettungsdienst.								
5E.370060	Notarzteinsatzf.z. (Ers. FW 3236)/Besch.	---		A	-216.700	0	0	0	0	0	0	-216.700	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Notarzteinsatzfahrzeuges für den Rettungsdienst.								
5E.370061	Notarzteinsatzf.z. (Ers. FW 3237)/Besch.	---		A	-216.700	0	0	0	0	0	0	-216.700	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Notarzteinsatzfahrzeuges für den Rettungsdienst.								
5E.370080	FB 37:Rettungsw.(Ersatz FW3277)/Besch	---		A	-320.000	0	0	0	0	0	-320.000	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rettungswagens als Ersatz für das Fahrzeug FW 3277 für den Rettungsdienst								
5E.370081	FB 37:Rettungsw.(Ers.FW3278)/Beschaff.	---		A	-320.000	0	0	0	0	0	-320.000	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung eines Rettungswagens als Ersatz für das Fahrzeug FW 3278 für den Rettungsdienst								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.370003	FB 37: Veräußerungserl. Rettungsdienst	---		E	494.919	301.019	0	47.600	38.500	63.000	0	44.800	0
		KR 37.02	***IP 2023:***	*E*	*449.119*	*321.019*	*0*	*47.600*	*28.000*	*52.500*	*0*	*0*	*0*
					Veräußerungserlöse des Rettungsdienstes aus dem Verkauf von abgängigen Fahrzeugen und Geräten.								
5S.370005	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungs.	---		A	-269.832	-185.332	-8.000	-18.300	-18.000	-16.200	-12.000	-12.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-243.987*	*-204.987*	*-8.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-11.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Rettungsdienst für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung.								
5S.370015	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	---		A	-2.136.364	-796.464	-155.100	-94.600	-631.300	-93.400	-100.000	-265.500	0
		KR 37.02	***IP 2023:***	*A*	*-1.305.414*	*-880.314*	*-155.100*	*-90.000*	*-90.000*	*-90.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die bedarfsorientierte Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den Rettungsdienst - z. B. für Messgeräte.								
5S.370023	Rettungswagen-RTW (4 Stück)/Beschaffung	---	**ISV**	A	-900.000	0	-500.000	-400.000	0	0	0	0	0
		P 37	***IP 2023:***	*A*	*-900.000*	*0*	*-500.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Beschaffung von insgesamt vier Rettungswagen für den Rettungsdienst zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**494.919**	**301.019**	**0**	**47.600**	**38.500**	**63.000**	**0**	**44.800**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-8.124.895**	**-2.232.395**	**-1.090.100**	**-709.000**	**-1.736.100**	**-297.300**	**-941.700**	**-1.118.300**	**0**
	Saldo:				**-7.629.975**	**-1.931.375**	**-1.090.100**	**-661.400**	**-1.697.600**	**-234.300**	**-941.700**	**-1.073.500**	**0**

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1280	**Katastrophenschutz**												
PC1280	**Katastrophenschutz**												
4S.370003	FB 37: Instandhaltungen Katastrophen.	---		A	-614.883	-342.483	-45.400	-45.400	-45.400	-45.400	-45.400	-45.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-527.777*	*-346.177*	*-45.400*	*-45.400*	*-45.400*	*-45.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Katastrophenschutz für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen). Im Besonderen ist hier die Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (Notbrunnen) hervorzuheben.								
5E.370076	FB 37:Sandsackmaschine+Zubehör/ Beschaff.	---		A	-250.000	0	0	0	-250.000	0	0	0	0
		P 37	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung einer Sandsackfüllmaschine für die Berufsfeuerwehr								
5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	---		A	-295.133	-86.333	-30.000	-35.000	-32.000	-41.300	-35.000	-35.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-214.288*	*-82.288*	*-30.000*	*-35.000*	*-32.000*	*-35.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Feuerwehr für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.370013	FB 37: Global-Sachanl. Katastroph.	---		A	-937.458	-131.958	-70.000	-110.000	-129.000	-170.500	-163.000	-163.000	0
		Gl 37	***IP 2023:***	*A*	*-848.481*	*-138.481*	*-70.000*	*-285.000*	*-190.000*	*-165.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die bedarfsorientierte Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den Katastrophenschutz.								

Investitionsprogramm

FB 37 Feuerwehr

Position / Projektdefinition	Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-2.097.475**	**-560.775**	**-145.400**	**-190.400**	**-456.400**	**-257.200**	**-243.400**	**-243.900**	**0**
Saldo:				**-2.097.475**	**-560.775**	**-145.400**	**-190.400**	**-456.400**	**-257.200**	**-243.400**	**-243.900**	**0**
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**13.872.061**	**8.993.261**	**684.500**	**789.400**	**745.900**	**821.300**	**940.600**	**897.100**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-67.641.964**	**-27.431.464**	**-5.722.400**	**-5.638.300**	**-7.260.000**	**-7.761.000**	**-6.489.600**	**-7.339.200**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-53.769.903**	**-18.438.203**	**-5.037.900**	**-4.848.900**	**-6.514.100**	**-6.939.700**	**-5.549.000**	**-6.442.100**	**0**

IP Fachbereich 40

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2110	**Grundschulen**												
PC2110	**Grundschulen**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-3.541.966	-2.776.366	-127.600	-127.600	-127.600	-127.600	-127.600	-127.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-3.343.097*	*-2.832.697*	*-127.600*	*-127.600*	*-127.600*	*-127.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400007	FB 40: Instandh.Einr/tech.G (FB 65)	---		A	-2.921.875	-1.569.575	-152.300	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.281.968*	*-1.672.768*	*-152.300*	*-152.300*	*-152.300*	*-152.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen an beweglichen Vermögensgegenständen (insbesondere Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln) in Schulen durch den Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-569.308	-389.908	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-536.259*	*-416.659*	*-29.900*	*-29.900*	*-29.900*	*-29.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
4S.400024	FB 40: Global - Umbauten an Schulen	---		A	-7.627.858	-3.427.858	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	0
		GI 40	***IP 2023:***	*A*	*-6.694.152*	*-3.894.152*	*-700.000*	*-700.000*	*-700.000*	*-700.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für funktionale Umbauten in Schulgebäuden (z. B. bei Nutzungsänderung von Räumen)								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-1.300.757	-1.042.757	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.175.611*	*-1.003.611*	*-43.000*	*-43.000*	*-43.000*	*-43.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-1.569.451	-1.059.451	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.400.966*	*-1.060.966*	*-85.000*	*-85.000*	*-85.000*	*-85.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-256.216	-166.216	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-238.650*	*-178.650*	*-15.000*	*-15.000*	*-15.000*	*-15.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-645.807	-480.207	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-550.668*	*-440.268*	*-27.600*	*-27.600*	*-27.600*	*-27.600*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-4.886.000	-2.066.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-3.965.375*	*-2.085.375*	*-470.000*	*-470.000*	*-470.000*	*-470.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400044	FB 40: Einrichtung f. Schulkindbetr.	---		A	-863.688	-563.688	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-773.781*	*-573.781*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erstausstattung von neu eingerichteten Schulkindbetreuungsgruppen mit Einrichtungsgegenständen(Einrichtungspauschale je Gruppe: 5.000 €)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-24.182.927**	**-13.542.027**	**-1.700.400**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**0**
Saldo:				**-24.182.927**	**-13.542.027**	**-1.700.400**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**-1.788.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Planungszeitraum Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
2025/I1/I1.2120	**Hauptschulen**												
PC2120	**Hauptschulen**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-304.595	-100.595	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-270.595*	*-134.595*	*-34.000*	*-34.000*	*-34.000*	*-34.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-58.885	-25.885	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-53.385*	*-31.385*	*-5.500*	*-5.500*	*-5.500*	*-5.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-76.952	-66.152	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-74.882*	*-67.682*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-124.472	-63.872	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-114.372*	*-73.972*	*-10.100*	*-10.100*	*-10.100*	*-10.100*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-45.031	-24.031	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-39.868*	*-25.868*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-50.998	-16.798	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-45.298*	*-22.498*	*-5.700*	*-5.700*	*-5.700*	*-5.700*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-46.144	-28.144	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-42.335*	*-30.335*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-707.078**	**-325.478**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**0**
	Saldo:				**-707.078**	**-325.478**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2130	**Kombinierte Grund- und Hauptschulen**												
PC2130	**Grund-/Hauptschulen**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-314.266	-203.866	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-295.393*	*-221.793*	*-18.400*	*-18.400*	*-18.400*	*-18.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-66.637	-33.637	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-51.272*	*-29.272*	*-5.500*	*-5.500*	*-5.500*	*-5.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-125.127	-104.127	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-115.590*	*-101.590*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-198.892	-126.892	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-185.010*	*-137.010*	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-66.891	-39.891	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-53.686*	*-35.686*	*-4.500*	*-4.500*	*-4.500*	*-4.500*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-97.423	-63.223	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-93.745*	*-70.945*	*-5.700*	*-5.700*	*-5.700*	*-5.700*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-126.758	-108.758	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-89.509*	*-77.509*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-995.994**	**-680.394**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**0**
	Saldo:				**-995.994**	**-680.394**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**-52.600**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2150	**Realschulen**												
PC2150	**Realschulen**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-470.660	-312.260	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-443.396*	*-337.796*	*-26.400*	*-26.400*	*-26.400*	*-26.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-132.836	-68.036	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-121.754*	*-78.554*	*-10.800*	*-10.800*	*-10.800*	*-10.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-347.736	-275.736	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-303.580*	*-255.580*	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-454.560	-274.560	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-414.602*	*-294.602*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-161.060	-101.060	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-144.164*	*-104.164*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-133.114	-62.914	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-119.053*	*-72.253*	*-11.700*	*-11.700*	*-11.700*	*-11.700*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-210.668	-150.668	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-195.321*	*-155.321*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.910.635**	**-1.245.235**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**0**
	Saldo:				**-1.910.635**	**-1.245.235**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**-110.900**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2170	**Gymnasien, Kollegs**												
PC2170	**Gymnasien, Kollegs**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-1.153.776	-748.776	-67.500	-67.500	-67.500	-67.500	-67.500	-67.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.071.876*	*-801.876*	*-67.500*	*-67.500*	*-67.500*	*-67.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-274.473	-166.473	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-245.255*	*-173.255*	*-18.000*	*-18.000*	*-18.000*	*-18.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-1.394.934	-1.106.934	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.270.313*	*-1.078.313*	*-48.000*	*-48.000*	*-48.000*	*-48.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-1.870.486	-1.450.486	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.846.398*	*-1.566.398*	*-70.000*	*-70.000*	*-70.000*	*-70.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-582.061	-420.061	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-536.009*	*-428.009*	*-27.000*	*-27.000*	*-27.000*	*-27.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-721.417	-429.818	-48.600	-48.600	-48.600	-48.600	-48.600	-48.600	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-616.995*	*-422.595*	*-48.600*	*-48.600*	*-48.600*	*-48.600*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-716.230	-476.230	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-644.040*	*-484.040*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-6.713.377**	**-4.798.777**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**0**
	Saldo:				**-6.713.377**	**-4.798.777**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**-319.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2180	**Gesamtschulen**												
PC2180	**Gesamtschulen**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-619.938	-403.938	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-583.735*	*-439.735*	*-36.000*	*-36.000*	*-36.000*	*-36.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-176.484	-95.484	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-158.444*	*-104.444*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-695.446	-515.446	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-581.277*	*-461.277*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-987.786	-687.786	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-892.463*	*-692.463*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-339.632	-261.632	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-307.439*	*-255.439*	*-13.000*	*-13.000*	*-13.000*	*-13.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-283.430	-182.630	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-241.781*	*-174.581*	*-16.800*	*-16.800*	*-16.800*	*-16.800*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-232.258	-148.258	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-192.618*	*-136.618*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-3.334.975**	**-2.295.175**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**0**
	Saldo:				**-3.334.975**	**-2.295.175**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**-173.300**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2210	**Förderschulen**												
PC2210	**Förderschulen**												
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-230.091	-183.291	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-222.154*	*-190.954*	*-7.800*	*-7.800*	*-7.800*	*-7.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-67.719	-29.919	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-61.321*	*-36.121*	*-6.300*	*-6.300*	*-6.300*	*-6.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-132.462	-96.462	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-117.241*	*-93.241*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-201.953	-117.953	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-183.640*	*-127.640*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-48.536	-36.536	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-40.906*	*-32.906*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-250.424	-169.424	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-175.632*	*-121.632*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-156.728	-87.728	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-140.216*	*-94.216*	*-11.500*	*-11.500*	*-11.500*	*-11.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.087.914**	**-721.314**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**0**
	Saldo:				**-1.087.914**	**-721.314**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**-61.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Planungszeitraum Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
2025/I1/I1.2310	**Berufliche Schulen**												
PC2310	**Berufliche Schulen**												
4E.400005	FB 40:H.-Büss.Sch.+Technikak/Robot.T.	---		A	-600.000	0	0	-300.000	-300.000	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Beschaffung von Robotertechnik für die Heinrich-Büssing-Schule und die Technikakademie zur Verfügung.								
4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	---		A	-981.365	-604.565	-62.800	-62.800	-62.800	-62.800	-62.800	-62.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-918.055*	*-666.855*	*-62.800*	*-62.800*	*-62.800*	*-62.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen wie Streichen von Wänden, Tapezieren u. ä.) in Schulen zur Verfügung.								
4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	---		A	-191.128	-126.328	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-159.127*	*-115.927*	*-10.800*	*-10.800*	*-10.800*	*-10.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen von beweglichen Vermögensgegenständen in Schulen (z. B. Sportgeräte) zur Verfügung.								
5S.400007	FB 40: GVG-Einr/Tech Schulen	---		A	-1.192.994	-976.994	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.079.087*	*-935.087*	*-36.000*	*-36.000*	*-36.000*	*-36.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400008	FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen	---		A	-1.587.424	-1.167.424	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.558.433*	*-1.278.433*	*-70.000*	*-70.000*	*-70.000*	*-70.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400012	FB 40: Global-Lehrmittel Schulen	---		A	-708.959	-558.959	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-668.727*	*-568.727*	*-25.000*	*-25.000*	*-25.000*	*-25.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Funktionsgegenständen und Lehrmitteln durch Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (Teil des Schulbudgets zur eigenen Bewirtschaftung)								
5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	---		A	-615.143	-492.743	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-535.697*	*-454.097*	*-20.400*	*-20.400*	*-20.400*	*-20.400*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Sportgeräten, Funktionsgegenständen und technischen Lehrmitteln für Schulen, hier im Wert von über 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	---		A	-247.960	-163.960	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-215.404*	*-159.404*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen für Schulen, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 € (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-6.124.972**	**-4.090.972**	**-239.000**	**-539.000**	**-539.000**	**-239.000**	**-239.000**	**-239.000**	**0**
	Saldo:				**-6.124.972**	**-4.090.972**	**-239.000**	**-539.000**	**-539.000**	**-239.000**	**-239.000**	**-239.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2430	**Sonstige schulische Aufgaben FB 40**												
PC2410	**Schülerbeförderung**												
4S.400018	FB 40: Softwarepflege (allgemein)	---		A	-44.800	-9.600	-4.800	-8.000	-8.000	-4.800	-4.800	-4.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-33.600*	*-14.400*	*-4.800*	*-4.800*	*-4.800*	*-4.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für die Softwarepflege für in der Schulverwaltung und in den Schulen eingesetzte Software (z. B. Winschool, Antares, Skubis, Kommsoft) zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-44.800**	**-9.600**	**-4.800**	**-8.000**	**-8.000**	**-4.800**	**-4.800**	**-4.800**	**0**
	Saldo:				**-44.800**	**-9.600**	**-4.800**	**-8.000**	**-8.000**	**-4.800**	**-4.800**	**-4.800**	**0**
PC2430	**Sonst. Schul. Aufg.**												
4E.400004	FB 40: 3.Medienentwicklungsplan (MEP)	---	**ISV**	A	-34.688.700	-6.307.800	-3.158.900	-5.101.600	-5.101.600	-5.101.600	-4.958.600	-4.958.600	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-11.520.900*	*-6.307.800*	*-3.158.900*	*-1.834.200*	*-110.000*	*-110.000*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	4.124.200	2.749.500	1.374.700	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*4.124.200*	*2.749.500*	*1.374.700*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von IT-Ausstattungen (elektronische Whiteboards, Server, Beamer, PC's, Monitore, Drucker, usw.) und Software im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) für alle Schulen (zentral bewirtschafteter Ansatz).								
4S.400001	FB 40: Instandhaltungen Bohlweg 52/55	130		A	-186.317	-123.917	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-208.186*	*-166.586*	*-10.400*	*-10.400*	*-10.400*	*-10.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen (z.B. Schönheitsreparaturen) in den Büroräumen Bohlweg 52/55 (neue Liegenschaft: Willy-Brandt-Platz 13) zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.400003	FB 40:Instandh.Medienzentrum	---		A	-61.411	-45.811	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-55.538*	*-45.138*	*-2.600*	*-2.600*	*-2.600*	*-2.600*	*0*	*0*	*0*
			Die Finanzmittel stehen dem Medienzentrum für kleinere Instandhaltungen der technischen Ausstattung sowie von Leihgeräten und technischen Geräten der Schulen zur Verfügung.										
4S.400004	FB 40:Instandh.EDV-Systeme MEP	---	**ISV**	A	-1.393.582	-1.003.582	-90.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.490.991*	*-1.130.991*	*-90.000*	*-90.000*	*-90.000*	*-90.000*	*0*	*0*	*0*
			Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen der IT-Ausstattung an Schulen u. a. in Zusammenhang mit dem Medienentwicklungsplan (Systembetreuung) zur Verfügung.										
4S.400006	FB 40: Instandh. MEP Schulen	---	**ISV**	A	-1.098.719	-678.719	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-920.203*	*-640.203*	*-70.000*	*-70.000*	*-70.000*	*-70.000*	*0*	*0*	*0*
			Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für kleinere Instandhaltungen an der Ausstattung der Schulen im Zusammenhang mit dem Medienentwicklungsplan (MEP) zur Verfügung (z.B. in Zusammenhang mit kabelgebundenen und WLAN-Netzwerken).										
4S.400018	FB 40: Softwarepflege (allgemein)	---		A	-1.489.133	-945.233	-122.700	-78.700	-82.700	-82.600	-86.600	-90.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.425.854*	*-969.054*	*-122.700*	*-110.700*	*-110.700*	*-112.700*	*0*	*0*	*0*
			Die Finanzmittel stehen dem FB 40 für die Softwarepflege für in der Schulverwaltung und in den Schulen eingesetzte Software (z. B. Winschool, Antares, Skubis, Kommsoft) zur Verfügung.										
4S.400025	FB 40: Inklusionsmaßnahmen Schulen	---	**ISV**	A	-4.411.842	-1.811.842	-350.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	0
		P 40	***IP 2023:***	*A*	*-3.259.497*	*-1.859.497*	*-350.000*	*-350.000*	*-350.000*	*-350.000*	*0*	*0*	*0*
			Finanzmittel zur Umsetzung von Maßnahmen zur inklusiven Beschulung (z. B. notwendige bauliche Maßnahmen, Beschaffung von Ausstattungsgegenständen etc.); dem stehen pauschale Ausgleichsleistungen des Landes im Rahmen der Konnexität gegenüber (siehe Ergebnishaushalt FB 40)										

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400001	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52/55	130		A	-184.892	-124.892	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-173.084*	*-133.084*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem FB 40 (Büroräume Bohlweg 52/55; neu: Willy-Brand-Platz 13) für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung.								
5S.400002	FB 40: Global-Sachanl. Geb. Bohlweg 52/5	130		A	-32.116	-20.116	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-30.116*	*-22.116*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für die Büroräume Bohlweg 52/55 (neu: Willy-Brandt-Platz 13) im Wert von über 1.000 €								
5S.400003	FB 40: GVG-Sammelp.Medienzentrum	---		A	-918.990	-618.990	-75.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-962.491*	*-662.491*	*-75.000*	*-75.000*	*-75.000*	*-75.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Medienzentrum für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z.B. für technische Ausstattung, Leihmedien und Leihgeräte).								
5S.400004	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentr.	---		A	-268.954	-196.954	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	0
		Gl 40	***IP 2023:***	*A*	*-246.700*	*-198.700*	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von technischer Ausstattung, Leihmedien und Leihgeräten für das Medienzentrum im Wert über 1.000 €								
5S.400006	FB 40: GVG - FunkG a. Budg. Schulen	---		A	-15.000	0	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Funktionsgegenständen außerhalb des Festwertes, hier im Wert zwischen 250 € und 1.000 €								

Investitionsprogramm

FB 40 Schule

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.400009	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	---		A	-751.275	-319.875	-71.900	-71.900	-71.900	-71.900	-71.900	-71.900	0
		P 40	***IP 2023:***	*A*	*-628.860*	*-341.260*	*-71.900*	*-71.900*	*-71.900*	*-71.900*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von höherwertigen Lehrmitteln etc. für alle Schulen (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
5S.400036	FB 40: Mobiliar-Festw. MEP Schulen	---	**ISV**	A	-279.363	-132.563	-20.300	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-215.307*	*-134.107*	*-20.300*	*-20.300*	*-20.300*	*-20.300*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Mobiliar (z. B. PC-Tische, Medienwagen, Blendschutz usw.) im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) für alle Schulen (zentral bewirtschafteter Ansatz)								
	Summe der Einnahmen:				**4.124.200**	**2.749.500**	**1.374.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-45.780.295**	**-12.330.295**	**-3.995.800**	**-5.942.500**	**-5.946.500**	**-5.946.400**	**-5.807.400**	**-5.811.400**	**0**
	Saldo:				**-41.656.095**	**-9.580.795**	**-2.621.100**	**-5.942.500**	**-5.946.500**	**-5.946.400**	**-5.807.400**	**-5.811.400**	**0**

	Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**4.124.200**	**2.749.500**	**1.374.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-90.882.966**	**-40.039.266**	**-6.720.600**	**-9.058.200**	**-9.062.200**	**-8.758.900**	**-8.619.900**	**-8.623.900**	**0**
	Saldo Teilhaushalt:				**-86.758.766**	**-37.289.766**	**-5.345.900**	**-9.058.200**	**-9.062.200**	**-8.758.900**	**-8.619.900**	**-8.623.900**	**0**

IP Fachbereich 41

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2500	**Fachbereich Kultur**												
PC2500	**Fachbereich Kultur**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-250.939	-119.839	-21.000	-21.000	-26.100	-21.000	-21.000	-21.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-207.847*	*-123.847*	*-21.000*	*-21.000*	*-21.000*	*-21.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.410004	FB 41:mietvertragsrechtl. Verpfl.Schloss	130		A	-681.634	-217.234	-77.400	-77.400	-77.400	-77.400	-77.400	-77.400	0
		P 41	***IP 2023:***	*A*	*-586.203*	*-276.603*	*-77.400*	*-77.400*	*-77.400*	*-77.400*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Übernahme der Instandhaltung des Schlossgebäudes für die im Mietvertrag dargestellten Gewerke								
5S.410009	FB 41: GVG-Sammelproj. FB 41 (o. Ref.)	---		A	-49.323	-27.723	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-45.137*	*-30.737*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.410013	FB 41:Global-Sachanl. FB 41 intern	---		A	-75.989	-62.189	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-69.257*	*-60.057*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.057.885**	**-426.985**	**-104.300**	**-104.300**	**-109.400**	**-104.300**	**-104.300**	**-104.300**	**0**
	Saldo:				**-1.057.885**	**-426.985**	**-104.300**	**-104.300**	**-109.400**	**-104.300**	**-104.300**	**-104.300**	**0**
2025/I1/I1.2511	**Wissenschaft u. Forschung (Kulturinst.)**												
PC2511	**Wissen.+Forsch. L+M**												
5S.410013	FB 41:Global-Sachanl. FB 41 intern	---		A	-47.459	-17.459	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-37.459*	*-17.459*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-47.459**	**-17.459**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**
	Saldo:				**-47.459**	**-17.459**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2512	**Literatur / Raabe-Haus (Kulturinstitut)**												
PC2512	**Literatur/Raabe L+M**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-26.241	-23.241	-500	-500	-500	-500	-500	-500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-26.004*	*-24.004*	*-500*	*-500*	*-500*	*-500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.410009	FB 41: GVG-Sammelproj. FB 41 (o. Ref.)	---		A	-27.666	-13.866	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-24.875*	*-15.675*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.410013	FB 41:Global-Sachanl. FB 41 intern	---		A	-109.795	-98.995	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-102.766*	*-95.566*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-163.702**	**-136.102**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**0**
	Saldo:				**-163.702**	**-136.102**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.600**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2514	**Wissenschaft u. Forschung (Stadtarchiv)**												
PC2514	**Wissen.+Forsch. Arch**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-254.432	-171.032	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-232.632*	*-177.032*	*-13.900*	*-13.900*	*-13.900*	*-13.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.410010	FB 41: Wissenschaftl/Fördermaßnahmen	---		A	-1.076.883	-516.883	-100.000	-100.000	-60.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
		P 41	***IP 2023:***	*A*	*-918.065*	*-518.065*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	380.000	100.000	50.000	50.000	30.000	50.000	50.000	50.000	0
		P 41	***IP 2023:***	*E*	*350.000*	*150.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht zur Finanzierung von wissenschaftlichen Kooperationen und Projekten zur Verfügung								
5S.410012	Ref. 0414: GVG-Archiv (410-4000)	---		A	-31.774	-20.974	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-28.075*	*-20.875*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Stadtarchiv für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.410016	Ref. 0414: Global-Sachanl. Archiv	---		A	-271.187	-126.187	-30.000	-10.000	-10.000	-75.000	-10.000	-10.000	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-173.382*	*-129.882*	*-30.000*	*-4.500*	*-4.500*	*-4.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Stadtarchiv für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**380.000**	**100.000**	**50.000**	**50.000**	**30.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-1.634.276**	**-835.076**	**-145.700**	**-125.700**	**-85.700**	**-190.700**	**-125.700**	**-125.700**	**0**
Saldo:				**-1.254.276**	**-735.076**	**-95.700**	**-75.700**	**-55.700**	**-140.700**	**-75.700**	**-75.700**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2521	**Museen und Sammlungen**												
PC2521	**Museen u. Sammlungen**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-649.584	-491.184	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-583.826*	*-478.226*	*-26.400*	*-26.400*	*-26.400*	*-26.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.410011	Ref. 0413: GVG-Museum (410-3000)	---		A	-189.040	-113.440	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-159.609*	*-109.209*	*-12.600*	*-12.600*	*-12.600*	*-12.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Städtischen Museum für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.410015	Ref. 0413: Global-Sachanl. Museum	---		A	-1.054.027	-874.627	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-1.036.906*	*-917.306*	*-29.900*	*-29.900*	*-29.900*	*-29.900*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Städtischen Museum für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.892.651**	**-1.479.251**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**0**
	Saldo:				**-1.892.651**	**-1.479.251**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**-68.900**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2630	**Musikschulen**												
PC2630	**Musikschulen**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-295.587	-183.387	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700	-18.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-257.117*	*-182.317*	*-18.700*	*-18.700*	*-18.700*	*-18.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.410005	FB 41: GVG-Sammelproj. Musikschule (FW)	130		A	-200.931	-125.931	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-161.553*	*-111.553*	*-12.500*	*-12.500*	*-12.500*	*-12.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Städtische Musikschule" für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Beschaffungen von Musikinstrumenten im Rahmen des Festwertes).								
5S.410006	FB 41: Global-Sammelproj. Musiksch. (FW)	130		A	-272.529	-178.929	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-221.811*	*-159.411*	*-15.600*	*-15.600*	*-15.600*	*-15.600*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung von Vermögensgegenständen für die Städtische Musikschule mit einem Wert von mehr als 1.000 € (z. B. für Beschaffungen von Musikinstrumenten im Rahmen des Festwertes).								
5S.410013	FB 41:Global-Sachanl. FB 41 intern	---		A	-202.625	-94.625	0	-36.000	0	-36.000	0	-36.000	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-202.625*	*-130.625*	*0*	*-36.000*	*0*	*-36.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-971.671**	**-582.871**	**-46.800**	**-82.800**	**-46.800**	**-82.800**	**-46.800**	**-82.800**	**0**
Saldo:				**-971.671**	**-582.871**	**-46.800**	**-82.800**	**-46.800**	**-82.800**	**-46.800**	**-82.800**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2720	**Büchereien**												
PC2720	**Büchereien**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-1.094.616	-725.016	-61.600	-61.600	-61.600	-61.600	-61.600	-61.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-991.306*	*-744.906*	*-61.600*	*-61.600*	*-61.600*	*-61.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.410003	FB 41: Instandhaltungsmittel Werkstatt	---		A	-679.902	-498.902	-31.500	-27.500	-27.500	-31.500	-31.500	-31.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-632.378*	*-506.378*	*-31.500*	*-31.500*	*-31.500*	*-31.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Vorbereitung der Medien für die Ausleihe, Pflege und Reparatur des Bestandes sowie Konservierung des historischen Altbestandes								
4S.410011	Medien der Bibliotheken	---		A	-5.447.886	-2.685.886	-461.000	-457.000	-461.000	-461.000	-461.000	-461.000	0
		P 41	***IP 2023:***	*A*	*-4.544.597*	*-2.700.597*	*-461.000*	*-461.000*	*-461.000*	*-461.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Erwerb von Medien für die Stadtbibliothek; zum Haushaltsjahr 2018 ist dieses Projekt wegen der Aufgabe der Festwertbewertung neu geschaffen worden (altes Projekt: 5S.410002)								
5S.410010	Ref. 0412: GVG-Bibliotheken (410-2200)	---		A	-203.755	-120.355	-16.200	-2.400	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-185.155*	*-120.355*	*-16.200*	*-16.200*	*-16.200*	*-16.200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht der Stadtbibliothek für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.410014	Ref. 0412: Global-Sachanl. Bibliotheken	---		A	-132.722	-96.722	-7.200	0	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-126.109*	*-97.309*	*-7.200*	*-7.200*	*-7.200*	*-7.200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht der Stadtbibliothek für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-7.558.882**	**-4.126.882**	**-577.500**	**-548.500**	**-573.500**	**-577.500**	**-577.500**	**-577.500**	**0**
	Saldo:				**-7.558.882**	**-4.126.882**	**-577.500**	**-548.500**	**-573.500**	**-577.500**	**-577.500**	**-577.500**	**0**
2025/I1/I1.2733	**Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)**												
PC2733	**Sonst. Volksbildung**												
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-103.391	-67.391	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-90.972*	*-66.972*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-103.391**	**-67.391**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**
	Saldo:				**-103.391**	**-67.391**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2734	**Sonst. Volksbildung (KPW)**												
PC2734	**Sonst. Volksbil. KPW**												
4E.410008	FB 41: KPW / Beschaffung Ausstattung	221		A	-186.200	-90.000	0	0	-96.200	0	0	0	0
		P 41	***IP 2023:***	*A*	*-90.000*	*-90.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Kulturpunkt West zur Ausstattung neuer Räume (ehemals KTK Weiße Rose) zur Verfügung.								
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-217.505	-104.105	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-199.362*	*-123.762*	*-18.900*	*-18.900*	*-18.900*	*-18.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.410009	FB 41: GVG-Sammelproj. FB 41 (o. Ref.)	---		A	-24.127	-10.327	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-21.038*	*-11.838*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*-2.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.410013	FB 41:Global-Sachanl. FB 41 intern	---		A	-11.911	-5.911	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
		Gl 41	***IP 2023:***	*A*	*-10.811*	*-6.811*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Kultur für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-439.742**	**-210.342**	**-22.200**	**-22.200**	**-118.400**	**-22.200**	**-22.200**	**-22.200**	**0**
Saldo:				**-439.742**	**-210.342**	**-22.200**	**-22.200**	**-118.400**	**-22.200**	**-22.200**	**-22.200**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.2811	**Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 41**												
PC2811	**Heimat-/Kulturpflege**												
4E.410009	FB 41:Büste Fritz Bauer/Gestalt.+Ums.	---		A	-50.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
		P 41	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Schaffung einer Fritz-Bauer-Büste zur Verfügung; mit den Mitteln soll die Planung und die Umsetzung erfolgen.								
4E.410010	FB 41: Kolonialdenkmal/Neugestaltung	---		A	-190.000	0	0	-190.000	0	0	0	0	0
		P 41	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen zur Umsetzung des Siegerentwurfes aus dem künstlerischen Wettbewerb zur Auseinandersetzung mit dem Kolonialdenkmal an der Jasperallee zur Verfügung (siehe auch Drs. Nr. 22-20276 / 23-21314-01).								
4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	---		A	-189.773	-77.973	-20.300	-18.300	-18.300	-18.300	-18.300	-18.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-157.699*	*-84.499*	*-18.300*	*-18.300*	*-18.300*	*-18.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen dem Dezernat für Kultur und Wissenschaft für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.410002	FB 41: Kunst im Stadtbild	---		A	-430.019	-188.519	-51.100	-37.100	0	-51.100	-51.100	-51.100	0
		P 41	***IP 2023:***	*A*	*-394.019*	*-189.619*	*-51.100*	*-51.100*	*-51.100*	*-51.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Ansätze sind insbesondere für die Verwirklichung von temporären Kunstprojekten im öffentlichen Raum (z. B. Lichtparcours) bestimmt.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-859.792**	**-266.492**	**-71.400**	**-295.400**	**-18.300**	**-69.400**	**-69.400**	**-69.400**	**0**
	Saldo:				**-859.792**	**-266.492**	**-71.400**	**-295.400**	**-18.300**	**-69.400**	**-69.400**	**-69.400**	**0**

Investitionsprogramm

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**380.000**	**100.000**	**50.000**	**50.000**	**30.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-14.729.452**	**-8.148.852**	**-1.052.400**	**-1.263.400**	**-1.036.600**	**-1.131.400**	**-1.030.400**	**-1.066.400**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-14.349.452**	**-8.048.852**	**-1.002.400**	**-1.213.400**	**-1.006.600**	**-1.081.400**	**-980.400**	**-1.016.400**	**0**

IP Referat 0500

Investitionsprogramm

Ref. 0500 Sozialreferat

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3119	**Verwaltung der Sozialhilfe (ohne Verw. d**												
PC31194	**Leistungen Ref. 0500**												
4S.000009	Ref. 0500: Instandhaltungen	---		A	-35.911	-23.911	-1.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-29.079*	*-25.079*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Sozialreferat für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z.B. in den Dienstgebäuden Hamburger Straße und Schuhstraße 24).								
5S.000012	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	---		A	-36.600	-33.600	-500	-500	-500	-500	-500	-500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-36.100*	*-34.100*	*-500*	*-500*	*-500*	*-500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Sozialreferat für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-72.512**	**-57.512**	**-1.500**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**0**
	Saldo:				**-72.512**	**-57.512**	**-1.500**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:	**-72.512**	**-57.512**	**-1.500**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**0**
Saldo Teilhaushalt:	**-72.512**	**-57.512**	**-1.500**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**0**

IP Fachbereich 50

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3111	**Grundversorgung nach dem SGB XII**												
PC3111	**HLU (3.Kap. SGB XII)**												
5S.500001	FB 50:GVG-Sammelproj. FB 50 gesamt	---		A	-66.118	-57.718	-900	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-64.318*	*-60.718*	*-900*	*-900*	*-900*	*-900*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Fachbereich Soziales und Gesundheit - abteilungsübergreifend - für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.500002	FB 50:Global-Sachanl. FB 50 gesamt	---		A	-29.704	-11.704	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		Gl 50	***IP 2023:***	*A*	*-24.240*	*-12.240*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den Fachbereich Soziales und Gesundheit - abteilungsübergreifend (z. B. Beschaffung von größerem Büromobiliar)								
5S.500003	FB 50:GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	---		A	-87.257	-64.757	-2.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-81.821*	*-71.821*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung Verwaltung des Fachbereiches Soziales und Gesundheit für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.500019	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.3	---		A	-152.931	-120.431	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-149.794*	*-129.794*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung Soziale Sicherung, Behindertenhilfe, Rechtsangelegenheiten des Fachbereiches Soziales und Gesundheit für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-336.009**	**-254.609**	**-11.400**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**0**
Saldo:				**-336.009**	**-254.609**	**-11.400**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**0**
2025/I1/I1.3119 Verwaltung der Sozialhilfe (ohne Verw. d												
PC31191 Verw.Sozialh.(oEinr)												
4S.500004 FB 50:Gebäude-Instandh. Restber. FB 50	---		A	-537.630	-232.630	-37.500	-93.500	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500	0
	Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-415.083*	*-265.083*	*-37.500*	*-37.500*	*-37.500*	*-37.500*	*0*	*0*	*0*
	Die Finanzmittel stehen für den Fachbereich Soziales und Gesundheit für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z.B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen in diversen Dienstgebäuden).											
4S.500007 FB 50: sonst. Instandh. Abt. 50.1	---		A	-1.306.352	-780.452	-86.400	-87.900	-87.900	-87.900	-87.900	-87.900	0
	Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.125.021*	*-779.421*	*-86.400*	*-86.400*	*-86.400*	*-86.400*	*0*	*0*	*0*
	Die Finanzmittel stehen für die Abteilung Wohnen und Senioren für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software und Fachanwendungen, für die Beschaffung von Ergänzungslieferungen der Gesetzessammlung, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).											
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-1.843.983**	**-1.013.083**	**-123.900**	**-181.400**	**-131.400**	**-131.400**	**-131.400**	**-131.400**	**0**
Saldo:				**-1.843.983**	**-1.013.083**	**-123.900**	**-181.400**	**-131.400**	**-131.400**	**-131.400**	**-131.400**	**0**

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3150	**Soziale Einrichtungen**												
PC3150	**Soz. Einrichtungen**												
4S.500008	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungsst.	---		A	-245.970	-175.070	-9.900	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-181.158*	*-141.558*	*-9.900*	*-9.900*	*-9.900*	*-9.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Seniorenbegegnungsstätten für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.500012	FB 50: Instandh. Übergangswohnheime	---		A	-49.245	-34.845	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-46.845*	*-37.245*	*-2.400*	*-2.400*	*-2.400*	*-2.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Übergangswohnheime/ Unterkünfte für Spätaussiedler für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.500005	FB 50:GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	---		A	-144.557	-108.557	-4.000	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-131.993*	*-115.993*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung Wohnen und Senioren des Fachbereiches Soziales und Gesundheit für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.500007	FB 50:GVG-Sammelpr.Seniorenbegeg.	---		A	-132.175	-78.175	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-122.306*	*-86.306*	*-9.000*	*-9.000*	*-9.000*	*-9.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) für Seniorenbegegnungsstätten zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Stühlen, Schränken, Geschirrspülern und Tischen).								

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.500008	FB 50:Global-Sachanl.Seniorenbegeg.	---		A	-150.713	-94.913	-6.300	-16.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	0
		Gl 50	***IP 2023:***	*A*	*-144.205*	*-119.005*	*-6.300*	*-6.300*	*-6.300*	*-6.300*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für Seniorenbegegnungsstätten (z. B. Einbauküchen)								
5S.500010	FB 50:Global-Sachanl.Wohnungslosen.	---		A	-28.251	-17.451	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
		Gl 50	***IP 2023:***	*A*	*-26.451*	*-19.251*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Beschaffung von verschiedenen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für Wohnungslosenunterkünfte (z. B. Waschmaschinen)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-750.911**	**-509.011**	**-33.400**	**-48.100**	**-40.100**	**-40.100**	**-40.100**	**-40.100**	**0**
	Saldo:				**-750.911**	**-509.011**	**-33.400**	**-48.100**	**-40.100**	**-40.100**	**-40.100**	**-40.100**	**0**
PC3154	**Soz. Einr. Wohn.lose**												
4S.500010	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinricht.	---		A	-1.174.792	-725.392	-74.900	-74.900	-74.900	-74.900	-74.900	-74.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.072.932*	*-773.332*	*-74.900*	*-74.900*	*-74.900*	*-74.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Wohnungslosungseinrichtungen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.500011	FB 50: Global-Instandh. Wohnungslosen.	--- Gl 50		A	-977.572	-617.572	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	0
			IP 2023:	*A*	*-901.754*	*-661.754*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Wohnungsloseneinrichtungen für kleinere Sanierungen im Globalrahmen zur Verfügung (z. B. für die Reparatur von defekten Fenstern, Türen, Sanitäreinrichtungen und Beleuchtungen).								
5S.500009	FB 50:GVG-Sammelpr.Wohnungsl.	--- GVG's EH		A	-112.000	-28.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	0
			IP 2023:	*A*	*-100.204*	*-44.204*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*-14.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Wohnungsloseneinrichtungen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Stühlen, Schränken, Tischen, Betten, Herden, Öfen, Kühlschränke und Waschmaschinen).								
5S.500011	FB 50:GVG-Sammelpr. Übergangsw.	--- GVG's EH		A	-19.030	-8.230	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
			IP 2023:	*A*	*-16.403*	*-9.203*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Spätaussiedlerunterkünfte für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Stühlen, Schränken, Tischen, Betten, Herden, Öfen, Kühlschränke und Waschmaschinen).								
5S.500012	FB 50:Global-Sachanl. Übergangsw.	--- Gl 50		A	-14.400	-3.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
			IP 2023:	*A*	*-12.600*	*-5.400*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für Spätaussiedlerunterkünfte								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.297.794**	**-1.382.794**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**0**
	Saldo:				**-2.297.794**	**-1.382.794**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**	**0**

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3155	**Soz. Einricht. f. Aussiedler und Ausländ**												
PC31552	**SozEinr.Flücht./Asyl**												
4S.500023	FB 50: Instandh. Flüchtlingsunterkünfte	---		A	-402.034	-264.034	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-308.482*	*-216.482*	*-23.000*	*-23.000*	*-23.000*	*-23.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Soziales und Gesundheit (Abteilung Migrationsfragen und Integration) für kleinere Instandhaltungen der Flüchtlingsunterkünfte zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.500024	FB 50: Instandh. Verw. Flüchtlingsangel.	---		A	-220.358	-78.558	-20.300	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-157.065*	*-75.865*	*-20.300*	*-20.300*	*-20.300*	*-20.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Soziales und Gesundheit (Abteilung Migrationsfragen und Integration) für kleinere Instandhaltungen der Verwaltungsgebäude zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.500033	FB 50: Global-Sachanlagen Abt. 50.2	---		A	-300.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		GL 50	***IP 2023:***	*A*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für die Abteilung Migrationsfragen und Integration des Fachbereiches Soziales und Gesundheit.								
5S.500034	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.2	---		A	-52.292	-34.292	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-49.539*	*-37.539*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Soziales und Gesundheit (Abteilung Migrationsfragen und Integration) für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-974.685**	**-426.885**	**-46.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**0**
Saldo:				**-974.685**	**-426.885**	**-46.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**-100.300**	**0**

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.4140	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**												
PC4140	**Maßn. Gesundh.pflege**												
4E.500001	FB 50.4 Telematikinfrastr./Einführ.	---		A	-13.500	-5.700	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-10.900*	*-5.700*	*-1.300*	*-1.300*	*-1.300*	*-1.300*	*0*	*0*	*0*
		---		E	9.500	2.900	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*E*	*7.300*	*2.900*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Mittel stehen für die Integration digitaler Anwendungen im Gesundheitsamt zur Verfügung, um eine verbesserte medizinische Versorgung und Kommunikationsfähigkeit gewährleisten zu können.								
4S.500004	FB 50:Gebäude-Instandh. Restber. FB 50	---		A	-6.000	-500	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.500*	*-500*	*-500*	*-500*	*-500*	*-500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Fachbereich Soziales und Gesundheit für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z.B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen in diversen Dienstgebäuden).								
4S.500017	FB 50:sonst. Instandh. 50.4	---		A	-535.958	-297.158	-34.800	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800	-40.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-453.398*	*-314.198*	*-34.800*	*-34.800*	*-34.800*	*-34.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Soziales und Gesundheit (Abteilung Gesundheitsamt) für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.500021	FB 50:GVG-Sammelpr. Abt. 50.4	---		A	-189.945	-107.945	-7.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-156.571*	*-128.571*	*-7.000*	*-7.000*	*-7.000*	*-7.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Soziales und Gesundheit (Abteilung Gesundheitsamt) für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.500022	FB 50:Global-Sachanl. Abt. 50.4	---		A	-402.803	-333.403	-37.500	-18.700	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	0
		Gl 50	***IP 2023:***	*A*	*-381.199*	*-333.799*	*-37.500*	*-3.300*	*-3.300*	*-3.300*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für die Abteilung Gesundheitsamt des Fachbereiches Soziales und Gesundheit								
	Summe der Einnahmen:				**9.500**	**2.900**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.148.206**	**-744.706**	**-81.100**	**-76.800**	**-61.400**	**-61.400**	**-61.400**	**-61.400**	**0**
	Saldo:				**-1.138.706**	**-741.806**	**-80.000**	**-75.700**	**-60.300**	**-60.300**	**-60.300**	**-60.300**	**0**
2025/I1/I1.5221	**Wohnbauförderung FB 50**												
PC5221	**Wohnbauförderung**												
4S.500002	FB 50: Zuschüsse Mod. Wohnungen	---		A	-200.000	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-175.000*	*-75.000*	*-25.000*	*-25.000*	*-25.000*	*-25.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Mittel stehen für die Umsetzung der Richtlinie über die Gewährung von Zuschüssen für die Modernisierung von Wohnungen bei Einräumung von Belegungs- und Mietpreisbindungen zur Verfügung, um Zuschüsse an Vermieter zahlen zu können.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-200.000**	**-50.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**
	Saldo:				**-200.000**	**-50.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.V5000	**2025/I1/I1.V5000**												
VPC5000	**Verr.-PC FB 50**												
4S.500005	FB 50: sonst. Instandh. FB 50 ges	---		A	-51.756	-25.756	-3.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-39.940*	*-25.940*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Soziales und Gesundheit für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen). Insbesondere erfolgt die Finanzierung von Aufwendungen für Ergänzungslieferungen von Gesetzestexten.								
4S.500006	FB 50: sonst. Instandh. Abt. 50.0	---		A	-259.290	-112.890	-19.400	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-191.316*	*-113.716*	*-19.400*	*-19.400*	*-19.400*	*-19.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Soziales und Gesundheit (Verwaltung) für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.500016	FB 50:sonst. Instandh. 50.3	---		A	-1.315.772	-779.572	-92.700	-88.700	-88.700	-88.700	-88.700	-88.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.145.953*	*-775.153*	*-92.700*	*-92.700*	*-92.700*	*-92.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Soziales und Gesundheit (Abteilung Soziale Sicherung, Behindertenhilfe und Rechtsangelegenheiten) für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen). Insbesondere erfolgt die Finanzierung von Aufwendungen für Ergänzungslieferungen und Gesetzestexten, Softwarepflege und Wartung der Kassenautomaten. Ab 2023 sind für die Sozialgesetzbücher (SGB) und für das Sozialgerichtsgesetz (SGG) Online-Lizenzen vorgesehen.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.626.818**	**-918.218**	**-115.600**	**-118.600**	**-118.600**	**-118.600**	**-118.600**	**-118.600**	**0**
	Saldo:				**-1.626.818**	**-918.218**	**-115.600**	**-118.600**	**-118.600**	**-118.600**	**-118.600**	**-118.600**	**0**

Investitionsprogramm

FB 50 Soziales und Gesundheit

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**9.500**	**2.900**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-9.178.405**	**-5.299.305**	**-589.200**	**-716.700**	**-643.300**	**-643.300**	**-643.300**	**-643.300**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-9.168.905**	**-5.296.405**	**-588.100**	**-715.600**	**-642.200**	**-642.200**	**-642.200**	**-642.200**	**0**

IP Fachbereich 51

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3620	**Jugendarbeit**												
PC3620	**Jugendarbeit**												
4S.510010	FB 51:Instandh. sonst. Jugendarbeit 51.4	---		A	-222.932	-130.732	-11.200	-36.200	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-168.250*	*-123.450*	*-11.200*	*-11.200*	*-11.200*	*-11.200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Jugendarbeit für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).Z.B. Instandhaltung der Großspielgeräte im Spielverleih, Zweistromland und der Geräte aus dem FiBS-Bereich (Ferien in Braunschweig)								
5S.510001	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	---		A	-265.322	-68.922	-29.400	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-208.639*	*-113.039*	*-29.400*	*-23.400*	*-21.400*	*-21.400*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den gesamten Fachbereich Kinder, Jugend und Familie für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. Ersatz- oder Neubeschaffung von Büroausstattung).								
5S.510002	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	---		A	-426.300	-115.300	-40.500	-108.500	-40.500	-40.500	-40.500	-40.500	0
		GI 51	***IP 2023:***	*A*	*-338.800*	*-155.800*	*-40.500*	*-61.500*	*-40.500*	*-40.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Büroausstattung mit einem Wert von mehr als 1.000 € (z. B. Erweiterung von Lizenzen, besondere elektronische Geräte)								
5S.510017	FB 51:GVG-Sammelpr.sonst. Jugendar.	---		A	-196.158	-152.358	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-172.917*	*-143.717*	*-7.300*	*-7.300*	*-7.300*	*-7.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Ansätze stehen für die sonstige Jugendarbeit (Spielverleih, FiBS, Spielmeile u.a.) für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Elektrogeräte, Fahrräder, Spielgeräte)								

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.510018	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	---		A	-497.848	-205.348	0	-142.500	-142.500	-2.500	-2.500	-2.500	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-189.659*	*-189.659*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für die sonstige Jugendarbeit zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.608.560**	**-672.660**	**-88.400**	**-327.900**	**-234.900**	**-94.900**	**-94.900**	**-94.900**	**0**
	Saldo:				**-1.608.560**	**-672.660**	**-88.400**	**-327.900**	**-234.900**	**-94.900**	**-94.900**	**-94.900**	**0**

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3630	**Sonst.Leist. d. Ki.-, Jug.- u. Fam.hilfe**												
PC3630	**Leist.Ki/Jug/Fam.hil**												
4S.510002	FB 51: Instandhaltungen Jugendwohnungen	---		A	-30.527	-24.527	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-28.128*	*-24.128*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Jugendwohnungen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen). Z.B. Renovierungskosten der Jugendwohnungen nach Bewohnerwechsel (Schönheitsreparaturen)								
4S.510009	FB 51: Instandh. Spielstube Hebbelstr.	221		A	-23.906	-18.506	-900	-900	-900	-900	-900	-900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-17.756*	*-14.156*	*-900*	*-900*	*-900*	*-900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Spielstube Hebbelstraße für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.510029	FB 51: Instandhaltungen Abt. Eingl.hilfe	---		A	-135.200	-33.800	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	-16.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-118.300*	*-50.700*	*-16.900*	*-16.900*	*-16.900*	*-16.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Eingliederungshilfe" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.510004	FB 51:GVG-Sammelproj. Jugendwohn.	---		A	-25.467	-15.267	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-22.159*	*-15.359*	*-1.700*	*-1.700*	*-1.700*	*-1.700*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Jugendwohnungen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Beschaffungen von Einrichtungsgegenständen).								

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.510016	FB 51:GVG-Sammelpr.Spielst. Hebbel.	221		A	-91.397	-70.397	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-84.397*	*-70.397*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Spielstube Hebbelstraße für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Beschaffungen von Einrichtungsgegenständen).								
5S.510021	FB 51:Global-Sachanl.Spielst.Hebbel	221		A	-32.036	-23.636	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-30.636*	*-25.036*	*-1.400*	*-1.400*	*-1.400*	*-1.400*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den laufenden Betrieb der Spielstube Hebbelstraße (z. B. für Beschaffungen von größeren Einrichtungsgegenständen)								
5S.510034	FB 51: GVG-Sammelprojekt Schulsozialarb.	---		A	-16.000	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-7.500*	*-4.000*	*-2.000*	*-500*	*-500*	*-500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die kommunale Schulsozialarbeit für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. pädagogische Einrichtung von Räumlichkeiten und pädagogisches Material).								
5S.510035	FB 51:GVG-Sammelpr. Abt. Eingll.hilfe	---		A	-62.500	-50.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-58.500*	*-50.500*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung Eingliederungshilfe für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z.B. für Einrichtungsgegenstände).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-417.033**	**-240.633**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**0**
	Saldo:				**-417.033**	**-240.633**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**-29.400**	**0**

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3650	**Tageseinrichtungen für Kinder FB 51**												
PC3650	**Tageseinr. f. Kinder**												
4S.510004	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	---		A	-2.567.606	-1.813.406	-125.700	-125.700	-125.700	-125.700	-125.700	-125.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.363.579*	*-1.860.779*	*-125.700*	*-125.700*	*-125.700*	*-125.700*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Instandhaltungsmaßnahmen im laufenden Betrieb der städtischen Kindertagesstätten (z. B. Schönheitsreparaturen, funktionale Umbauten, Instandsetzung der Betriebsausstattung)								
4S.510005	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	---		A	-1.163.972	-852.572	-51.900	-51.900	-51.900	-51.900	-51.900	-51.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.035.026*	*-827.426*	*-51.900*	*-51.900*	*-51.900*	*-51.900*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Instandhaltungsmaßnahmen im laufenden Betrieb der Kindertagesstätten in Betriebsträgerschaft (z. B. Schönheitsreparaturen, funktionale Umbauten, Instandsetzung der Betriebsausstattung)								
4S.510024	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	---		A	-39.300	-11.700	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-33.055*	*-14.655*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Kinder- und Teeny-Klubs (einschließlich Schulkindbetreuungsgruppen)" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.510006	FB 51: GVG Einricht. Kitas eig. Verw. FW	---		A	-2.027.882	-1.514.282	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600	-85.600	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.837.649*	*-1.495.249*	*-85.600*	*-85.600*	*-85.600*	*-85.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Städtische Kitas" für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen).								

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.510007	FB 51: Global-Sachanl. Kita eig.Verw. FW	---		A	-1.166.140	-812.140	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-1.069.937*	*-833.937*	*-59.000*	*-59.000*	*-59.000*	*-59.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den laufenden Betrieb der städtischen Kindertagesstätten zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von größeren Einrichtungsgegenständen).								
5S.510008	FB 51: GVG Einricht. Betriebstr. Kita FW	---		A	-520.937	-340.937	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-493.312*	*-373.312*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Kitas in Betriebsträgerschaft" für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen).								
5S.510009	FB 51: Global-Sachanl. BetriebstrKita FW	---		A	-612.891	-444.891	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-537.256*	*-425.256*	*-28.000*	*-28.000*	*-28.000*	*-28.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den laufenden Betrieb der Kindertagesstätten in Betriebsträgerschaft zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von größeren Einrichtungsgegenständen).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-8.098.728**	**-5.789.928**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**0**
	Saldo:				**-8.098.728**	**-5.789.928**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**-384.800**	**0**

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3660	**Einrichtungen der Jugendarbeit**												
PC3660	**Einr. d.Jugendarbeit**												
4S.510006	FB 51: Instandhaltungen JFE	---		A	-614.527	-440.527	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-563.342*	*-447.342*	*-29.000*	*-29.000*	*-29.000*	*-29.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Jugendfreizeiteinrichtungen" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z.B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen und Schönheitsreparaturen).								
4S.510007	FB 51: Instandh. Jugendzeltlager Lenste	---		A	-692.174	-437.074	-29.100	-29.600	-49.100	-49.100	-49.100	-49.100	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-529.415*	*-440.615*	*-29.100*	*-19.900*	*-19.900*	*-19.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Jugendzeltlager Lenste/Ostsee" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.510017	FB 51: Global-Zuschüsse fr.Träg	---		A	-985.692	-677.892	-51.300	-51.300	-51.300	-51.300	-51.300	-51.300	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-927.533*	*-722.333*	*-51.300*	*-51.300*	*-51.300*	*-51.300*	*0*	*0*	*0*
					Zuschussmittel für den Ausbau, die Sanierung, die Erweiterung von Jugendräumen in freier Trägerschaft etc.								
4S.510023	FB 51: Instandhaltung SKB in OGS	---		A	-37.662	-10.062	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-33.062*	*-14.662*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Schulkindbetreuungsgruppen in Offenen Ganztagsschulen" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.510025	FB 51: Instandhaltung SKB in Schulen	---		A	-82.844	-55.244	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-81.545*	*-63.145*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Schulkindbetreuungsgruppen in Schulen" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen). Das Projekt ist aus dem Projekt 4S.510008 hervorgegangen.								
4S.510026	FB 51: Instandhalt. SKB außerh. Schulen	---		A	-43.474	-15.874	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-40.456*	*-22.056*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*-4.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Schulkindbetreuungsgruppen außerhalb von Schulgrundstücken" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.510010	FB 51:GVG-Sammelproj. JFE	---		A	-408.889	-312.289	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-376.404*	*-312.004*	*-16.100*	*-16.100*	*-16.100*	*-16.100*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) für den laufenden Betrieb der städtischen Jugendfreizeiteinrichtungen zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen).								
5S.510011	FB 51:Global-Sachanl. städt.JFE	---		A	-349.841	-249.641	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-323.726*	*-256.926*	*-16.700*	*-16.700*	*-16.700*	*-16.700*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den laufenden Betrieb der städtischen Jugendfreizeiteinrichtungen zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von größeren Einrichtungsgegenständen).								
5S.510012	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	---		A	-185.748	-104.148	-13.600	-13.600	-13.600	-13.600	-13.600	-13.600	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-181.222*	*-126.822*	*-13.600*	*-13.600*	*-13.600*	*-13.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Jugendzeltlager Lenste / Ostsee" für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen).								

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.510013	FB 51:Global-Sachanl. Zeltlager L.	---		A	-606.613	-396.613	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-638.214*	*-498.214*	*-35.000*	*-35.000*	*-35.000*	*-35.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den laufenden Betrieb des Jugendzeltlagers Lenste/Ostsee zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von größeren Einrichtungsgegenständen).								
5S.510014	FB 51:GVG-Sammelpr. KTK' s	---		A	-198.590	-144.590	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-180.634*	*-144.634*	*-9.000*	*-9.000*	*-9.000*	*-9.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Städtische Kinder- und Teeny-Klubs" für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen).								
5S.510015	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	---		A	-242.382	-134.382	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-241.386*	*-169.386*	*-18.000*	*-18.000*	*-18.000*	*-18.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für Beschaffungen von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den laufenden Betrieb der städtischen Kinder- und Teeny-Klubs zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von größeren Einrichtungsgegenständen).								
5S.510031	FB 51:Global-Sachanl. Betriebstr. JFE	---		A	-24.244	-9.244	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0
		Gl 51	***IP 2023:***	*A*	*-21.744*	*-11.744*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen für Jugendfreitzeiteinrichtungen in Betriebsträgerschaft mit einem Wert von jeweils über 1.000 € (Festwert)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-4.472.681**	**-2.987.581**	**-234.100**	**-234.600**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**	**0**
	Saldo:				**-4.472.681**	**-2.987.581**	**-234.100**	**-234.600**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**	**-254.100**	**0**

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.3670	**Sonst.Einr. d. Ki.-, Jug.- u. Fam.hilfe**												
PC3670	**Einr.Ki/Jug/Fam.hilf**												
4S.510001	FB 51: Instandhaltungen Verw. 51.0	---		A	-1.806.489	-417.289	-214.200	-269.800	-226.300	-226.300	-226.300	-226.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.440.820*	*-590.620*	*-214.200*	*-212.000*	*-212.000*	*-212.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Verwaltung FB 51" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen und für Schönheitsreparaturen). z. B. ständige Aktualisierung der Gesetzessammlungen (Ergänzungslieferungen); Abbildung der KFZ-Kosten für das zentrale genutzte Fahrzeug des FB 51; laufende Kosten für die Pflege der EDV-Programme des FB 51 (z. B. Kita-Portal, Okjug und Prowinkita)								
4S.510003	FB 51: Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	321		A	-414.442	-257.242	-26.200	-26.200	-26.200	-26.200	-26.200	-26.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-371.058*	*-266.258*	*-26.200*	*-26.200*	*-26.200*	*-26.200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Instandhaltungen im Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper zur Gewährleistung des laufenden Betriebes zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
5S.510005	FB 51:GVG-Sammelproj. Jugendschutzh	321		A	-52.686	-34.686	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-48.868*	*-36.868*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich "Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper" für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.273.617**	**-709.217**	**-243.400**	**-299.000**	**-255.500**	**-255.500**	**-255.500**	**-255.500**	**0**
	Saldo:				**-2.273.617**	**-709.217**	**-243.400**	**-299.000**	**-255.500**	**-255.500**	**-255.500**	**-255.500**	**0**

Investitionsprogramm

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-16.870.619**	**-10.400.019**	**-980.100**	**-1.275.700**	**-1.158.700**	**-1.018.700**	**-1.018.700**	**-1.018.700**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-16.870.619**	**-10.400.019**	**-980.100**	**-1.275.700**	**-1.158.700**	**-1.018.700**	**-1.018.700**	**-1.018.700**	**0**

IP Fachbereich 06

Investitionsprogramm

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1117	**Baureferat**												
PC1117	**Baureferat**												
4S.000010	Ref. 0600: Instandhaltungen	---		A	-319.359	-85.159	-13.200	-104.200	-74.200	-14.200	-14.200	-14.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-138.621*	*-85.821*	*-13.200*	*-13.200*	*-13.200*	*-13.200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Baureferat für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000014	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	---		A	-53.008	-27.208	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-44.408*	*-27.208*	*-4.300*	*-4.300*	*-4.300*	*-4.300*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Baureferat für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-372.367**	**-112.367**	**-17.500**	**-108.500**	**-78.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**	**0**
	Saldo:				**-372.367**	**-112.367**	**-17.500**	**-108.500**	**-78.500**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**	**0**
PC5221	**Wohnbauförderung**												
4S.000022	kom. Wohnraumförd. / Umsetz.	---		A	-8.823.792	-4.143.792	-780.000	-780.000	-780.000	-780.000	-780.000	-780.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-7.263.792*	*-4.143.792*	*-780.000*	*-780.000*	*-780.000*	*-780.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung der im kommunalen Handlungskonzept jeweils mit ihren finanziellen Auswirkungen dargestellten Instrumenten zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-8.823.792**	**-4.143.792**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**0**
	Saldo:				**-8.823.792**	**-4.143.792**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**-780.000**	**0**
2025/I1/I1.5118	**Stadtbildgestaltung**												
PC5118	**Stadtbildgestaltung**												
4S.000017	Ref.0610:Instandh.Stadtbild u Denkm.pfl.	---		A	-89.256	-56.856	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-77.212*	*-55.612*	*-5.400*	*-5.400*	*-5.400*	*-5.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Referat Stadtbild und Denkmalpflege für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-89.256**	**-56.856**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**0**
	Saldo:				**-89.256**	**-56.856**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**-5.400**	**0**

Investitionsprogramm

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5231	**Denkmalschutz und -pflege FB 61**												
PC5231	**Denkmalschutz/-pfl.**												
4S.000016	Ref.0610:Global Zusch. private Denkmäler	---		A	-1.587.382	-959.882	-100.000	-105.500	-105.500	-105.500	-105.500	-105.500	0
		GL 0610	***IP 2023:***	*A*	*-1.379.332*	*-979.332*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	485.045	257.745	33.300	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800	0
		GL 0610	***IP 2023:***	*E*	*409.661*	*276.461*	*33.300*	*33.300*	*33.300*	*33.300*	*0*	*0*	*0*
					Fördermittel für Erhaltungsmaßnahmen an Baudenkmälern in privatem oder kirchlichem Eigentum mit Teilfinanzierung durch die Richard-Borek-Stiftung.								
4S.000017	Ref.0610:Instandh.Stadtbild u Denkm.pfl.	---		A	-12.254	-5.054	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-10.041*	*-5.241*	*-1.200*	*-1.200*	*-1.200*	*-1.200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Referat Stadtbild und Denkmalpflege für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
5S.000026	Ref.0610:Global-Sachanl.Heimatpfl.u.BLIK	---		A	-39.689	-21.689	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GL 0610	***IP 2023:***	*A*	*-34.557*	*-22.557*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung neuer Schilder für das Braunschweiger Leit- und Informationssystem für Kulturdenkmale (BLIK).								
5S.000027	Ref.0610:GVG-Sammelproj.Stadtb.u.Denkm.	---		A	-4.926	-2.526	-400	-400	-400	-400	-400	-400	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-4.326*	*-2.726*	*-400*	*-400*	*-400*	*-400*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Referat Stadtbild und Denkmalpflege für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								

Investitionsprogramm

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**485.045**	**257.745**	**33.300**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.644.251**	**-989.151**	**-104.600**	**-110.100**	**-110.100**	**-110.100**	**-110.100**	**-110.100**	**0**
	Saldo:				**-1.159.206**	**-731.406**	**-71.300**	**-71.300**	**-71.300**	**-71.300**	**-71.300**	**-71.300**	**0**
2025/I1/I1.5232	**Betreuung Brunnen + Denkmäler Ref. 0600**												
PC5232	**Betr.Brunnen+Denkm.**												
4S.000011	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmäl.	---		A	-3.791.965	-2.365.965	-193.000	-227.000	-247.000	-253.000	-253.000	-253.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-3.202.849*	*-2.394.849*	*-193.000*	*-199.000*	*-205.000*	*-211.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Wartung, den Betrieb, die Reparatur und die Reinigung von Brunnen, Denkmälern und Kunstobjekten auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen sowie Durchführung von werterhaltenden Sanierungsmaßnahmen.								
5S.000015	Ref. 0600: Global - Brunnen/Denkm.	---		A	-261.250	-121.250	-10.000	-50.000	-50.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		Gl 0600	***IP 2023:***	*A*	*-200.039*	*-160.039*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für wertsteigernde Maßnahmen an Brunnen, Denkmälern und Kunstobjekten auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen sowie deren Neuerrichtung oder Aufstellung im Globalrahmen zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-4.053.215**	**-2.487.215**	**-203.000**	**-277.000**	**-297.000**	**-263.000**	**-263.000**	**-263.000**	**0**
	Saldo:				**-4.053.215**	**-2.487.215**	**-203.000**	**-277.000**	**-297.000**	**-263.000**	**-263.000**	**-263.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5450	**Straßenreinigung und Beleuchtung**												
PC5450	**Straßenrein./-beleu.**												
5S.000044	Ref. 0660: GVG-Graffiti	---		A	-25.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
		GVG's EH	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen im Rahmen des Projekts "Unser sauberes Braunschweig!" für die Beschaffung von Werkzeugen und Geräten im Zusammenhang mit der Entfernung von Graffiti's mit Anschaffungskosten von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 € netto zur Verfügung.								
5S.000045	Ref. 0660: Global-Sachanl. Graffiti	---		A	-50.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		Gl 66	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen im Rahmen des Projekts "Unser sauberes Braunschweig!" für die Beschaffung von Werkzeugen, Maschinen und Fahrzeugen im Zusammenhang mit der Entfernung von Graffiti's mit Anschaffungskosten von mehr als 1.000 € netto zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-75.000**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**
	Saldo:				**-75.000**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 06 Baurecht/Stadtbild/Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5521	**Öffentliche Gewässer / Wasserläufe**												
PC5521	**Öff Gewässer/W-läufe**												
4S.000039	Ref. 0660: Unterhaltung Mobildeiche	---		A	-175.000	0	0	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	0
		Instandh. EH	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel werden benötigt um den bisherigen Mobildeich (Einsatz Kalenwall) und den ergänzend zu beschaffenden Mobildeich (Einsatz Stöckheim) einzulagern, zu warten und zu unterhalten.								
5E.000002	Ref. 0660: Mobildeich Stöckheim / Besch.	211	**ISV**	A	-1.500.000	0	0	-1.500.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel werden benötigt um den Zweiten, neuen Mobildeich (Stöckheim) zu beschaffen. Der Mobildeich dient dem mobilden Hochwasserschutz der Stadt.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.675.000**	**0**	**0**	**-1.535.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**0**
	Saldo:				**-1.675.000**	**0**	**0**	**-1.535.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:	**485.045**	**257.745**	**33.300**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**38.800**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:	**-16.732.880**	**-7.789.380**	**-1.110.500**	**-2.831.000**	**-1.321.000**	**-1.227.000**	**-1.227.000**	**-1.227.000**	**0**
Saldo Teilhaushalt:	**-16.247.835**	**-7.531.635**	**-1.077.200**	**-2.792.200**	**-1.282.200**	**-1.188.200**	**-1.188.200**	**-1.188.200**	**0**

IP Fachbereich 60

Investitionsprogramm

FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5210	**Bau- und Grundstücksordnung**												
PC5210	**Bau-/Grundstücksord.**												
4S.600001	FB 60: Instandhaltungen	---		A	-1.814.516	-642.516	-174.500	-199.500	-199.500	-199.500	-199.500	-199.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.349.716*	*-651.716*	*-174.500*	*-174.500*	*-174.500*	*-174.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Fachbereich Bauordnung und Brandschutz für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
5S.600001	FB 60: GVG-Sammelprojekt	---		A	-204.033	-84.033	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-166.370*	*-86.370*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Fachbereich Bauordnung und Brandschutz für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-2.018.549**	**-726.549**	**-194.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**0**
	Saldo:				**-2.018.549**	**-726.549**	**-194.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**0**

Gesamteinnahmen Teilhaushalt:					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:					**-2.018.549**	**-726.549**	**-194.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**0**
Saldo Teilhaushalt:					**-2.018.549**	**-726.549**	**-194.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**-219.500**	**0**

IP Fachbereich 61

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1170	**Graphik-Service-Center**												
PC1170	**Graphik-Service-Center**												
4S.610003	FB 61:Instandh. Hausdruckerei	---		A	-29.173	-22.273	-1.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-26.155*	*-18.555*	*-1.900*	*-1.900*	*-1.900*	*-1.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Graphik-Service-Zentrum" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.610007	FB 61:GVG-Sammelpr. Hausdruckerei	---		A	-19.640	-11.940	-2.700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-17.682*	*-6.882*	*-2.700*	*-2.700*	*-2.700*	*-2.700*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich des Graphik-Service-Zentrums für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-48.813**	**-34.213**	**-4.600**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**
	Saldo:				**-48.813**	**-34.213**	**-4.600**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5111	**Stadtplanung FB 61**												
PC5111	**Stadtplanung FB 61**												
4S.610001	FB 61:Instandh. 61.0 - Verwaltung	---		A	-281.429	-151.329	-17.100	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-239.783*	*-171.383*	*-17.100*	*-17.100*	*-17.100*	*-17.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Abteilung Verwaltung des Fachbereiches Stadtplanung und Geoinformation für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Schönheitsreparaturen).								
4S.610002	FB 61:Instandh. 61.1 - Stadtplanung	---		A	-607.946	-408.046	-39.900	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-567.884*	*-408.284*	*-39.900*	*-39.900*	*-39.900*	*-39.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Abteilung Stadtplanung für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Wartung von Software und für Schönheitsreparaturen).								
5S.610003	FB 61:GVG-Sammelpr. Verw. 61.0	---		A	-147.012	-77.012	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-180.612*	*-100.612*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung Verwaltung des Fachbereiches Stadtplanung und Geoinformation für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.610004	FB 61:Global-Sachanl. Verw. 61.0	---		A	-40.206	-18.606	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	0
		Gl 61	***IP 2023:***	*A*	*-32.280*	*-17.880*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht der Abteilung 61.0 für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.610005	FB 61:GVG-Sammelpr. - Stadtplanung	---		A	-54.507	-35.907	-3.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-50.989*	*-36.589*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*-3.600*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Stadtplanung für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.131.100**	**-690.900**	**-84.200**	**-71.200**	**-71.200**	**-71.200**	**-71.200**	**-71.200**	**0**
	Saldo:				**-1.131.100**	**-690.900**	**-84.200**	**-71.200**	**-71.200**	**-71.200**	**-71.200**	**-71.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5112	**Geoinformation FB 61**												
PC5112	**Geoinformation FB 61**												
4S.610004	FB 61:Instandh. 61.2-Geoinfor. (ohne H.)	---		A	-350.165	-259.765	-13.400	-39.400	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-288.460*	*-250.860*	*-9.400*	*-9.400*	*-9.400*	*-9.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Abteilung Geoinformationen für Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.610014	FB 61:Instandh. 61.2-Geoinfor. (nur BgA)	---		A	-60.578	-48.178	-2.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-55.562*	*-47.562*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Betrieb gewerblicher Art der Abteilung Geoinformationen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.610022	FB 61: Softwareinstandhaltung BgA	---		A	-363.070	-225.070	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-319.504*	*-227.504*	*-23.000*	*-23.000*	*-23.000*	*-23.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Softwarewartung des Betriebes gewerblicher Art - BgA (Geoinformationssysteme, Vermessung, gesamtstädtische Geodateninfrastruktur u.a.).								
4S.610023	FB 61: Softwareinstandhaltung (ohne BgA)	---		A	-2.254.336	-1.199.336	-110.000	-177.000	-183.000	-189.000	-195.000	-201.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.639.336*	*-1.199.336*	*-110.000*	*-110.000*	*-110.000*	*-110.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Softwarewartung der Abt. 61.2 - ohne BgA (Geoinformationssysteme, Vermessung, gesamtstädtische Geodateninfrastruktur u.a.).								

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.610047	FB 61:Straßenpanoramabilder/Besch.	---		A	-788.803	-254.803	-14.000	-140.000	-50.000	-140.000	-50.000	-140.000	0
		P sonst.	***IP 2023:***	*A*	*-643.803*	*-254.803*	*-14.000*	*-250.000*	*0*	*-125.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Bereitstellung von Straßenpanoramabildern (360°-Aufnahmen alle 5m im gesamten Straßennetz) zur Verfügung.								
5S.610008	FB 61:GVG-Sammelproj.61.2 (ohne H.)	---		A	-101.099	-60.099	-3.200	-25.000	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-73.340*	*-60.540*	*-3.200*	*-3.200*	*-3.200*	*-3.200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung Geoinformationen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.610009	FB 61:Global-Sachanl.61.2	---		A	-992.447	-699.047	-37.800	-97.800	-37.800	-40.000	-40.000	-40.000	0
		Gl 61.2	***IP 2023:***	*A*	*-919.241*	*-708.041*	*-37.800*	*-97.800*	*-37.800*	*-37.800*	*0*	*0*	*0*
					Ansatz für die Beschaffung und Aktualisierung von Geodaten (Luftbilder, Laserscan, 3D u.a.) sowie die Beschaffung von Anlagen mit einem Wert von mehr als 1.000 € (Vermessungsgeräte, Geräte Plotservice u.a.).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-4.910.497**	**-2.746.297**	**-203.800**	**-504.200**	**-308.400**	**-406.600**	**-322.600**	**-418.600**	**0**
	Saldo:				**-4.910.497**	**-2.746.297**	**-203.800**	**-504.200**	**-308.400**	**-406.600**	**-322.600**	**-418.600**	**0**

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5116	**Sanierung FB 61**												
PC5116	**SANIERUNG**												
4S.610009	FB 61: Soziale Stadt-westl. Ringgeb.	310	**ISV**	A	-41.857.122	-31.213.645	-3.820.664	-4.359.058	-2.463.756	0	0	0	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*A*	*-38.676.756*	*-32.085.993*	*-3.820.664*	*-2.217.500*	*-552.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
		310	**ISV**	E	25.584.438	18.575.038	2.216.700	2.108.700	1.084.000	1.600.000	0	0	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*E*	*23.891.741*	*18.939.641*	*2.216.700*	*641.500*	*350.000*	*350.000*	*1.393.900*	*0*	*0*
					Finanzierung von Maßnahmen zur Stabilisierung und Aufwertung des westlichen Ringgebietes (aktuell ca. 222 ha, nach zweiter Teilaufhebung ca. 176 ha), Wiederbelebung brachliegender Flächen in den Teilbereichen Gebäudemodernisierung, Wohnumfeldverbesserung und Ergänzungen der sozialen und technischen Infrastruktur.								
4S.610020	FB 61: Stadtumbau West Ilmweg	221		A	-4.489.400	-4.446.604	0	-21.187	-21.609	0	0	0	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*A*	*-4.746.627*	*-4.746.627*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		221		E	2.886.599	2.886.599	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*E*	*3.100.884*	*3.100.884*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzierung von Maßnahmen zur Stabilisierung und Aufwertung eines benachteiligten Gebietes, u. a. Wohnumfeldverbesserungen, Strukturveränderungen im Gebäudebestand vor dem Hintergrund des demografischen Wandels. Ab 2025 sind lediglich Personalkosten geplant.								
4S.610039	Soziale Stadt - Donauviertel	221	**ISV**	A	-23.225.851	-5.583.909	-1.841.048	-3.425.807	-4.860.087	-3.330.000	-2.100.000	-2.085.000	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*A*	*-19.629.271*	*-7.655.724*	*-1.841.048*	*-1.700.000*	*-2.100.000*	*-2.100.000*	*-4.232.500*	*0*	*0*
		221	**ISV**	E	14.257.814	3.194.314	1.053.400	2.153.400	3.076.700	2.140.000	1.320.000	1.320.000	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*E*	*12.710.598*	*4.544.998*	*1.053.400*	*1.086.700*	*1.320.000*	*1.320.000*	*3.385.500*	*0*	*0*
					Finanzierung von Maßnahmen zur Stabilisierung und Aufwertung des Gebietes „Donauviertel“ in der Weststadt (ca. 55 ha): Städtebauliche Rahmenplanungen, Öffentlichkeitsarbeit und Beteiligungen; Ausbau der sozialen und kulturellen Infrastruktur; Umbau/Modernisierung des Wohnbestandes und Aufwertung des Wohnumfeldes; Aufwertung von Grün- und Freiflächen; Verbesserung der Vernetzung des Quartiers und Straßenumgestaltungen.								

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.610043	FB 61: Inv.pakt Donauv. KTK u. KPW	221	**ISV**	A	-6.988.486	-6.143.056	-721.568	-61.318	-62.544	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-6.948.604*	*-6.227.037*	*-721.568*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		221	**ISV**	E	2.566.090	2.281.690	284.400	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*2.928.322*	*2.643.922*	*284.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Neubau eines Gebäudes für den Kinder- und Teenyklub (KTK) Weiße Rose sowie für die Sanierung des Bestandgebäudes des Kulturpunkt West (KPW) bereit. Darin enthalten sind auch Finanzmittel für die Umgestaltung des Außengeländes am "Campus Donauviertel". Die Förderung erfolgt durch das Land Niedersachsen, Förderrichtlinie „Investitionspakt Soziale Integration".								
4S.610044	FB 61: Stadtumbau Bahnstadt	130	**ISV**	A	-37.861.863	-8.578.154	-5.085.401	-3.338.472	-4.845.636	-6.839.200	-4.775.000	-4.400.000	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*A*	*-30.298.562*	*-10.328.362*	*-5.085.401*	*-4.900.000*	*-4.900.000*	*-4.499.200*	*-585.600*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	22.705.761	4.529.361	3.233.300	1.666.600	2.666.600	4.493.300	3.183.300	2.933.300	0
		Pr 4	***IP 2023:***	*E*	*18.706.900*	*5.783.300*	*3.233.300*	*3.433.300*	*2.933.300*	*2.933.300*	*390.400*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Maßnahmen zur Stabilisierung und Aufwertung des Areals „Bahnstadt“ (ca. 82 ha) zur Verfügung (z.B. Neuordnung und Zwischennutzung von Bahnbrachen; Rückbau von Gebäuden und dazugehöriger Infrastruktur; Aufwertung des öffentlichen Raumen und des Wohnumfeldes; Schaffung von Grün- und Freiräumen; Aufwertung und Umbau des Gebäudebestandes).								
4S.610049	FB 61:Instandhaltungen 61.4-Stadterneu.	---		A	-78.400	-19.600	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-58.800*	*-19.600*	*-9.800*	*-9.800*	*-9.800*	*-9.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Abteilung "Stadterneuerung" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen)								
5S.610041	FB 61: GVG-Sammelprojekt 61.4-Stadtern.	---		A	-15.200	-3.800	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-11.400*	*-3.800*	*-1.900*	*-1.900*	*-1.900*	*-1.900*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung "Stadterneuerung" für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Summe der Einnahmen:				**68.000.702**	**31.467.002**	**6.787.800**	**5.928.700**	**6.827.300**	**8.233.300**	**4.503.300**	**4.253.300**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-114.516.323**	**-55.988.768**	**-11.480.380**	**-11.217.542**	**-12.265.333**	**-10.180.900**	**-6.886.700**	**-6.496.700**	**0**
	Saldo:				**-46.515.621**	**-24.521.766**	**-4.692.580**	**-5.288.842**	**-5.438.033**	**-1.947.600**	**-2.383.400**	**-2.243.400**	**0**
2025/I1/I1.5117	**Integrierte Entwicklungsplanung**												
PC5117	**Int. Entwicklungspl.**												
4S.610028	FB 61:Instandh. 61.3 - Int. Entw.planung	---		A	-132.699	-74.499	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-102.143*	*-63.343*	*-9.700*	*-9.700*	*-9.700*	*-9.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Abteilung "Integrierte Entwicklungsplanung" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.610023	FB 61:GVG-Sammelpr. - Int. Entw.planung	---		A	-41.070	-22.570	-6.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-37.070*	*-23.570*	*-6.000*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Abteilung "Integrierte Entwicklungsplanung" für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-173.769**	**-97.069**	**-15.700**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**0**
	Saldo:				**-173.769**	**-97.069**	**-15.700**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 61 Stadtplanung und Geoinformation

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**68.000.702**	**31.467.002**	**6.787.800**	**5.928.700**	**6.827.300**	**8.233.300**	**4.503.300**	**4.253.300**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-120.780.502**	**-59.557.247**	**-11.788.680**	**-11.807.142**	**-12.659.133**	**-10.672.900**	**-7.294.700**	**-7.000.700**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-52.779.800**	**-28.090.245**	**-5.000.880**	**-5.878.442**	**-5.831.833**	**-2.439.600**	**-2.791.400**	**-2.747.400**	**0**

IP Fachbereich 66

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.1223	**Verkehrsbehörde FB 66**												
PC1223	**Verkehrsbehörde**												
4S.660001	FB 66: Instandhaltungen	---		A	-296.397	-226.797	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-241.635*	*-195.235*	*-11.600*	*-11.600*	*-11.600*	*-11.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Tiefbau und Verkehr für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-296.397**	**-226.797**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**0**
	Saldo:				**-296.397**	**-226.797**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**	**0**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5115	**Verkehrsplanung FB 66**												
PC5115	**Verkehrsplanung**												
3E.660017	Park-and-Ride /Überarbeitung Konzept	---	**ISV**	A	-6.680	0	0	-3.307	-3.373	0	0	0	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Planungsmittel für die Überarbeitung des Park-and-Ride-Konzepts der Stadt Braunschweig. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
3E.660021	FB 66: Veloroute Nr.3 / Vorplanung	---	**ISV**	A	-216.865	-100.000	-100.000	0	-16.865	0	0	0	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Vorplanung einer dritten Veloroute. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
3S.660004	FB 66: Velorouten / Vorplanung	---	**ISV**	A	-500.000	0	0	-200.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	0
		Vorpl.	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Planungsmittel für die Priorisierung weiterer Velorouten innerhalb der im Mobilitätsentwicklungsplan ermittelten Korridore.								
4S.660001	FB 66: Instandhaltungen	---		A	-416.237	-157.037	-43.200	-43.200	-43.200	-43.200	-43.200	-43.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-357.001*	*-184.201*	*-43.200*	*-43.200*	*-43.200*	*-43.200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Tiefbau und Verkehr für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
5S.660069	Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	---	**ISV**	A	-3.071.887	-2.097.887	-450.000	-100.000	-100.000	-108.000	-108.000	-108.000	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-4.576.455*	*-2.668.455*	*-450.000*	*-486.000*	*-486.000*	*-486.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Herstellung von neuen Lichtsignalanlagen, auch im Zusammenhang mit Tiefbauarbeiten, an Unfallschwerpunkten und regelungsbedürftigen Knotenpunkten.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-4.211.669**	**-2.354.925**	**-593.200**	**-346.507**	**-163.438**	**-251.200**	**-251.200**	**-251.200**	**0**
Saldo:				**-4.211.669**	**-2.354.925**	**-593.200**	**-346.507**	**-163.438**	**-251.200**	**-251.200**	**-251.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5400	**Verkehrsflächen**												
PC5400	**Verkehrsflächen**												
4S.660001	FB 66: Instandhaltungen	---		A	-1.779.293	-1.167.293	-100.800	-102.000	-102.300	-102.300	-102.300	-102.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.522.439*	*-1.119.239*	*-100.800*	*-100.800*	*-100.800*	*-100.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Tiefbau und Verkehr für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung / Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.660011	FB 66: Instandhaltungen v. Ing.-Bauwerk	---		A	-4.633.669	-3.133.669	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-4.170.330*	*-3.170.330*	*-250.000*	*-250.000*	*-250.000*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Instandhaltungen an den Ingenieurbauwerken wie Brücken, Durchlässen und Treppenanlagen zur Verfügung.								
4S.660012	FB 66- Programm Radwege/Neubau	---	**ISV**	A	-6.926.654	-3.630.976	-1.782.961	-380.058	-382.659	-250.000	-250.000	-250.000	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-13.499.717*	*-3.736.755*	*-1.782.961*	*-2.660.000*	*-2.660.000*	*-2.660.000*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	144.096	144.096	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*E*	*129.096*	*129.096*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel sind für Baumaßnahmen im bestehenden Radwegenetz geplant (Neubauten von Radwegen). Die zuvor hier eingeplanten Raten 2025 bis 2027 wurden auf konkrete Einzelprojekte verteilt.								
4S.660018	FB 66: Brückenerneuerungen 2018ff	---		A	-2.647.859	-1.057.197	-267.189	-286.125	-287.347	-250.000	-250.000	-250.000	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-2.336.128*	*-1.318.939*	*-267.189*	*-250.000*	*-250.000*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel sind für Instandhaltung der städtischen Brücken ab dem Jahr 2018 vorgesehen (Vorgängerprojekt: 5S.660021).								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.660020	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	---		A	-3.421.184	-1.579.435	-300.000	-320.668	-321.081	-300.000	-300.000	-300.000	0
		Gl 66	***IP 2023:***	*A*	*-2.811.855*	*-1.611.855*	*-300.000*	*-300.000*	*-300.000*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Umbauten an Straßen etc. (z. B. für Querungshilfen).								
4S.660027	Busverkehr/Maßn. z. Beschleunigung	---	**ISV**	A	-3.100.000	-100.000	-50.000	-50.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-1.100.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-3.050.000*	*-100.000*	*-50.000*	*-600.000*	*-600.000*	*-600.000*	*-1.100.000*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	1.450.000	0	0	0	225.000	225.000	225.000	225.000	550.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*1.450.000*	*0*	*0*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*550.000*	*0*	*0*
					Erstellung eines Rahmenkonzeptes zur Busbeschleunigung für insgesamt 6 Buslinien und spätere Umsetzung durch Maßnahmen an den Lichtsignalanlagen und durch bauliche Maßnahmen im Straßenraum über mehrere Jahre.								
5E.660101	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	330	**ISV**	A	-6.089.357	-2.784.346	0	-102.480	-502.530	-2.700.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-8.962.422*	*-2.812.422*	*0*	*0*	*-2.000.000*	*0*	*-4.150.000*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	1.500.047	600.047	0	0	150.000	750.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*2.400.047*	*600.047*	*0*	*0*	*600.000*	*0*	*1.200.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Schaffung einer nördlichen Verbindungsstraße zwischen der Hamburger Straße und dem Bienroder Weg zur verkehrlichen Erschließung des nördl. Ringgebietes. Die Raten im IP wurden an den aktuellen Zeitplan angepasst.								
5E.660106	Baugebiet Feldstr AP 23/Erschließung	310	**ISV**	A	-6.871.281	-672.779	-48.542	-21.092	-28.868	0	0	0	-6.100.000
		Pr 6	***IP 2023:***	*A*	*-4.465.770*	*-669.228*	*-48.542*	*-1.040.000*	*-468.000*	*-1.040.000*	*-1.200.000*	*0*	*0*
		310	**ISV**	E	3.285.000	0	0	0	0	0	0	0	3.285.000
		Pr 6	***IP 2023:***	*E*	*3.285.000*	*0*	*0*	*2.000.000*	*950.000*	*165.000*	*170.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Erschließung des Gebietes und der Wohneinheiten 'Feldstraße' (Bau von Erschließungsstraßen und ggf. von Lärmschutz). Die Raten im IP wurden an den aktuellen Zeitplan angepasst.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660108	Baugeb. Baumschule-Ost/Erschließung	112		A	-10.784	0	0	-5.338	-5.446	0	0	0	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*A*	*-4.264*	*-4.264*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Erschließung des Baugebiets Baumschule-Ost. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660130	Brücke Hahnenkamp/Ersatzneubau	211		A	-1.670	0	0	-827	-843	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-550.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-550.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ersatzneubau der Brücke Hahnenkamp über den Thiedebach. Bisher sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
5E.660131	Theodor-Heuss-Brücke /Sanierung	310		A	-773.517	-20.842	-102.675	-650.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-920.618*	*-115.943*	*-102.675*	*-702.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Brückenüberbaufläche (Geländer, Kappen, Beton, Abdichtung und Asphalt) sowie die Behebung von Schäden an der Überbauunterseite und den Widerlagern an der Theodor-Heuss-Brücke. Die gilt für beide Brückenüberbauten (Nord und Süd). Die Verschiebung der Raten im IP ergibt sich aufgrund des Baus des Kreuz Süd.								
5E.660132	Brücke Ernst-Böhme-Straße /Sanierung	322		A	-1.109.087	-153.181	-943.470	-6.156	-6.279	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.096.651*	*-153.181*	*-943.470*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Brückenüberbaufläche (Geländer, Kappen, Beton, Abdichtung und Asphalt) sowie die Behebung von Schäden an der Überbauunterseite und den Widerlagern an der Brücke Ernst-Böhme-Straße. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660133	Ringgleisbrücke Münchenstraße/Sanierung	310		A	-883.200	0	0	0	0	0	-83.200	0	-800.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-950.400*	*0*	*0*	*-86.400*	*-864.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die der Brückenüberbaufläche (Geländer, Kappen, Beton, Abdichtung und Asphalt) sowie die Behebung von Schäden an der Überbauunterseite und den Widerlagern an der Ringgleisbrücke Münchenstrraße. Dies gilt für beide Straßenbrückenüberbauten (Nord und Süd). Die Rate im IP wurde an den aktuellen Zeitplan des Brückenprogramms angepasst.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660134	Straßenbrücke Sachsendamm/San.	211	**ISV**	A	-1.091.115	0	0	-109.463	-9.652	-972.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.080.984*	*-984*	*0*	*-108.000*	*0*	*-972.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der Brückenüberbaufläche (Geländer, Kappen, Beton, Abdichtung und Asphalt) sowie die Behebung von Schäden an der Überbauunterseite und den Widerlagern an der Straßenbrücke Sachsendamm. Dies gilt für beide Straßenbrückenüberbauten (Nord und Süd).								
5E.660140	Schunterflutbrücke Bienr.Gifhorn./Ersatz	112	**ISV**	A	-3.151.769	0	0	-25.628	-426.141	0	0	-2.700.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.816.000*	*0*	*0*	*0*	*-216.000*	*0*	*-1.600.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Abriss und Neubau der Schunterflutbrücke Bienrode. Die Änderung der Raten erfolgt aufgrund einer Aktualisierung des Brückenprogramms.								
5E.660158	Umfeld Hauptbahnhof/Umgestaltung	130	**ISV**	A	-18.602.934	-77.643	-9.458	-517.739	-518.094	-2.160.000	-2.160.000	-2.160.000	-11.000.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-17.586.470*	*-77.012*	*-9.458*	*-300.000*	*-200.000*	*-500.000*	*-16.500.000*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*6.000.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*6.000.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Umsetzung der Umgestaltungsmaßnahmen aus der Durchführung des städtebaulichen Wettbewerbs zum Umfeld Hauptbahnhof. Die Änderung der Raten im IP ergibt sich aus einer aktualisierten Zeit- und Kostenschätzung.								
5E.660162	FB 66: Anbind. Innenst. /Bau Veloroute 1	---	**ISV**	A	-5.569.140	-1.322.004	-1.068.023	-2.083.334	-1.095.779	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-2.390.027*	*-1.322.004*	*-1.068.023*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	1.500.000	300.000	300.000	600.000	300.000	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*E*	*600.000*	*300.000*	*300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Entwicklung und den Ausbau einer Veloroute (Hauptroute Radverkehr). Die Änderung der Rate ergibt sich aufgrund einer aktualisierten Kostenschätzung.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660001	FB 66: GVG-Sammelprojekt	---		A	-342.444	-156.544	-10.900	-115.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-205.961*	*-162.361*	*-10.900*	*-10.900*	*-10.900*	*-10.900*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Verkehrsflächen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.660043	FB 66: Projekt Sachanl. Graffiti	---		A	-111.101	-101.101	-10.000	0	0	0	0	0	0
		Gl 66	***IP 2023:***	*A*	*-151.101*	*-111.101*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen im Rahmen des Projekts "Unser sauberes Braunschweig!" für die Beschaffung von Werkzeugen, Maschinen und Fahrzeugen im Zusammenhang mit der Entfernung von Graffiti's mit Anschaffungskosten von mehr als 1.000 € netto zur Verfügung. Ab 2025 steht das Projekt 5S.000045 im FB 06 hierfür zur Verfügung.								
5S.660050	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	---		A	-7.596.220	-6.116.220	-330.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000	0
		Gl 66	***IP 2023:***	*A*	*-7.541.883*	*-6.221.883*	*-330.000*	*-330.000*	*-330.000*	*-330.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Neuinvestitionen in städtische Parkeinrichtungen sowie in städtische Straßenbeleuchtungen, soweit sie nicht in anderen Bauprojekten separat veranschlagt werden.								
5S.660055	FB 66: Ablösebeträge v. Einstellpl.	---		E	2.252.000	1.952.000	75.000	75.000	75.000	75.000	0	0	0
		PE	***IP 2023:***	*E*	*2.183.250*	*1.883.250*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Veranschlagungen beinhalten die Einnahmen aus Ablösebeträgen für notwendige Einstellplätze von Kraftfahrzeugen								
5S.660067	Bushaltestellen/Umgestaltung 5.BA	---		A	-12.689.970	-7.448.767	-1.009.370	-929.888	-901.945	-800.000	-800.000	-800.000	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-10.739.987*	*-7.330.618*	*-1.009.370*	*-800.000*	*-800.000*	*-800.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	5.043.963	2.643.963	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*4.620.474*	*3.020.474*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den niederflurgerechten Umbau weiterer Bushaltestellen zur Erreichung von Barrierefreiheit im städtischen Busverkehr.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**15.175.106**	**5.640.106**	**775.000**	**1.075.000**	**1.150.000**	**1.450.000**	**625.000**	**625.000**	**3.835.000**
Summe der Ausgaben:				**-87.402.248**	**-29.521.996**	**-6.283.388**	**-6.185.798**	**-5.533.965**	**-8.479.300**	**-4.890.500**	**-7.507.300**	**-19.000.000**
Saldo:				**-72.227.142**	**-23.881.890**	**-5.508.388**	**-5.110.798**	**-4.383.965**	**-7.029.300**	**-4.265.500**	**-6.882.300**	**-15.165.000**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5410	**Gemeindestraßen**												
PC5410	**Gemeindestraßen**												
3E.660019	Eisenbütteler Kraftwerkbrücke / Pl. San.	130	**ISV**	A	-400.000	0	0	0	0	-400.000	0	0	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Planungsmittel für die Sanierung des Brückenüberbaus der Eisenbüttler Kraftwerkbrücke. Die Erhöhung ergibt sich aus einer aktualisierung der Kostenschätzung und gestiegener Preise.								
3E.660020	Eisenbütteler Wehrbrücke / Vorpl. San.	130	**ISV**	A	-400.000	0	0	0	0	-400.000	0	0	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Planungsmittel für die Sanierung des Brückenüberbaus der Eisenbüttler Wehrbrücke. Die Erhöhung ergibt sich aus einer aktualisierung der Kostenschätzung und gestiegener Preise.								
3S.660001	Boden- u. Asphaltuntersuchg. im Pr8	---		A	-2.116.395	-1.516.395	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-1.958.974*	*-1.558.974*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*
					Bei der Erneuerung einer Straße muss die vorhandene Straßenbefestigung beseitigt werden. Die Finanzmittel stehen für die Beauftragung von Gutachtern zur Verfügung, die die vorhandene Straßenbefestigung auf Schadstoffe untersuchen und abfallrechtlich klassifizieren.								
3S.660003	Stadtbahnausbau / Vorplanung	---	**ISV**	A	-2.958.868	-2.382.061	-373.499	-63.766	-64.541	-25.000	-25.000	-25.000	0
		Vorpl.	***IP 2023:***	*A*	*-2.892.204*	*-2.503.404*	*-373.499*	*-15.300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für die Vorplanungskosten und sonstige Nebenkosten des Stadtbahnausbaus zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.660025	Bienr. Weg (Wodanstr.)/San. Nebenanl.	330	**ISV**	A	-1.201.051	-12.386	-1.004.853	-81.976	-101.837	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.609.610*	*-604.757*	*-1.004.853*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	750.000	0	375.000	375.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*750.000*	*0*	*375.000*	*375.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Sanierung der Anlagen neben der Straße des Bienroder Weges - Realisierung des 3. Bereiches zwischen Einmündung Gewerbegebiet und Wodanstraße; ab 2025 fallen nur noch Personalkosten an; aufgrund der Ausweitung der Maßnahmeninhalte ist das Nachfolgeprojekt 4E.660036 (FB 66: Bültenweg/Ausbau 2. und 3. BA) geschaffen worden;								
4E.660037	FB 66: Hagenmarkt /Umgest.+San.	130	**ISV**	A	-213.487	0	0	-125.614	-87.873	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die archäologischen Untersuchungen, die Erneuerung des Hagenmarkts, die Brunnenkammer sowie der angrenzenden Verkehrsanlagen zu Verfügung. Das Projekt ist das Nachfolgeprojekt des Projekts 5E.660142.								
4E.660038	FB 66:Neustadtmühlenbr. Inselw./Erneuer.	130		A	-908.448	0	0	-178.935	-729.514	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung der Brücke Inselwall über Neustadtmühlengraben zur Verfügung.								
4S.660006	FB 66: Instandhaltungen Gemeindestraßen	---		A	-33.456.939	-25.656.939	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-30.474.912*	*-25.274.912*	*-1.300.000*	*-1.300.000*	*-1.300.000*	*-1.300.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	2.411.436	1.691.436	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*E*	*2.291.436*	*1.811.436*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel werden für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung sowie für die betriebliche Unterhaltung der Gemeindestraßen verwendet. Neben der baulichen Instandsetzung, die kleinteilige Schadensbeseitigungen zur Gewährleistung der Verkehrsicherheit umfasst, werden großflächigere Maßnahmen zur Erhaltung der Substanz der befestigten Flächen aus dem Projekt finanziert. Zu betrieblichen Unterhaltung zählen die Räumung der Straßenseitengräben und das Mähen der Bankette an klassifizierten Straßen.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.660023	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Fahrb	---		A	-32.561.489	-13.791.844	-3.639.493	-3.101.313	-3.103.839	-2.975.000	-2.975.000	-2.975.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-27.699.571*	*-13.635.079*	*-3.639.493*	*-3.475.000*	*-3.475.000*	*-3.475.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	1.510.860	1.260.860	250.000	0	0	0	0	0	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*E*	*2.343.173*	*1.343.173*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Fahrbahndeckenerneuerungen von Straßen im Stadtgebiet.								
4S.660024	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Radw.	---		A	-6.997.188	-2.990.501	-823.903	-690.487	-692.296	-600.000	-600.000	-600.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-6.675.804*	*-3.151.900*	*-823.903*	*-900.000*	*-900.000*	*-900.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Deckschichterneuerungen von Radwegen im Stadtgebiet.								
4S.660026	FB 66: Zuschüsse an Dritte	---		A	-328.819	-147.828	-54.729	-53.100	-53.162	-20.000	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-319.365*	*-174.636*	*-54.729*	*-50.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für ein Förderprogramm für Lastenräder zur Verfügung.								
4S.660029	Radwege/Neubau Furt- und Rotmarkierungen	---		A	-833.398	-150.000	-150.000	-116.534	-116.865	-100.000	-100.000	-100.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-900.000*	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung der Maßnahme „Markierung von Fahrradfurten“ zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660008	AS Rüningen-Süd u. Umgehung	222	**ISV**	A	-1.634.018	-1.334.018	0	0	0	0	0	0	-300.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.634.018*	*-1.334.018*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-300.000*	*0*	*0*
		222	**ISV**	E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für städtische Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Umbau der Autobahnanschlussstelle Rüningen-Süd und dem Kreisverkehrsplatz Thiedestraße/Schenkendamm. Der Bau erfolgte durch die Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr (NLStBV). Im Rahmen einer Kreuzungsvereinbarung sind die Anlagenbestandteile, die in der Zuständigkeit der Stadt liegen, von der Stadt zu finanzieren. Die Verschiebung im IP erfolgt, da der Zeitpunkt der Abrechnung durch die NLStBV noch nicht bekannt ist								
5E.660013	Querumer Str./Straßenerneuerung	112		A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 12	***IP 2023:***	*A*	*-3.780.000*	*0*	*0*	*0*	*-3.780.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		112		E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 12	***IP 2023:***	*E*	*1.300.000*	*0*	*0*	*0*	*1.300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau der Querumer Straße, wobei nicht nur die Oberflächen, sondern durch die Leitungsträger auch zahlreiche Leitungen im Untergrund erneuert werden sollen. Die Rate wurde u.a. aufgrund der noch unklaren Führung der Stadtbahntrasse nach Querum reduziert.								
5E.660071	DB-Verknüpfungspunkt Bienrode/Umgestaltg	112	**ISV**	A	-8.846.452	-165.770	-203.678	-126.833	-150.171	-600.000	-2.000.000	-1.500.000	-4.100.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-5.395.295*	*-141.618*	*-203.678*	*-50.000*	*-2.000.000*	*-2.000.000*	*-1.000.000*	*0*	*0*
		112	**ISV**	E	4.920.000	0	0	0	0	360.000	1.200.000	900.000	2.460.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*3.000.000*	*0*	*0*	*0*	*1.200.000*	*1.200.000*	*600.000*	*0*	*0*
					Am Standort des früheren Haltepunkts Bienrode (Weg zwischen Forststraße und Waggumer Straße) soll ein Haltepunkt mit Verknüpfungsfunktion zwischen Regionalbahnen und Bussen hergestellt werden.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660072	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde/Umgestaltg	211	**ISV**	A	-2.121.991	-235.770	-203.678	-61.441	-171.102	-100.000	0	0	-1.350.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-5.514.448*	*-260.770*	*-203.678*	*-50.000*	*-2.000.000*	*-2.000.000*	*-1.000.000*	*0*	*0*
		211	**ISV**	E	800.000	0	0	0	0	0	0	0	800.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*3.000.000*	*0*	*0*	*0*	*1.200.000*	*1.200.000*	*600.000*	*0*	*0*
					Im Zuge des Regionalbahnkonzeptes 2014+ soll am Standort des früheren Bahnhofs Leiferde (Thiedebacher Weg) ein Haltepunkt mit Verknüpfungsfunktion zwischen Regionalbahnen und Bussen hergestellt werden.								
5E.660073	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode/Umgest.	112	**ISV**	A	-2.893.223	-2.882.439	0	-5.338	-5.446	0	0	0	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-2.688.947*	*-2.688.947*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		112	**ISV**	E	411.947	411.947	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*367.751*	*367.751*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Im Zuge des Regionalbahnkonzeptes 2014+ soll der Bahnhaltepunkt umgestaltet werden, um u. a. das Umsteigen zwischen den städtischen Verkehrsmitteln Stadtbahn/Bus und der Regionalbahn zu verbessern. Folgende Maßnahmen sind hier vorgesehen: barrierefreie Wege, Wetterschutz, Bike + Ride, P + R. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660113	Mühlenbrücke Bienrode ü.d.Sch. /Ersatz	112		A	-1.122.698	-150	0	-53.736	-204.811	-864.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-734.550*	*-150*	*0*	*0*	*-86.400*	*-648.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Rückbau und Neubau der Mühlenbrücke Bienrode. Die Raten im IP wurden aufgrund einer aktualisierten Kostenschätzung angepasst.								
5E.660118	Ferdinandbrücke / Sanierung	310		A	-1.153.085	-194.233	-32.133	-913.227	-13.492	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.948.666*	*-944.533*	*-32.133*	*-972.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Sanierung der gesamten denkmalgeschützten Ferdinandbrücke zwischen Sophienstraße und Ferdinandstraße.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660119	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw./Ersatz	211	**ISV**	A	-7.180.086	-2.693.322	-970.064	-1.508.267	-2.008.432	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-3.693.247*	*-2.723.183*	*-970.064*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		211	**ISV**	E	1.782.000	0	480.000	1.302.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.782.000*	*0*	*480.000*	*1.302.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Rückbau und Neubau der Okerbrücke Hüttenwerke Schrotweg (Fußgängerbrücke) zwischen Schrotweg und Leipziger Straße. Die Rate im IP wurde an die aktuelle Kostenschätzung angepasst.								
5E.660136	Brücke Im Alten Dorfe / Ersatzneubau	---		A	-698.591	-696.921	0	-827	-843	0	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-565.203*	*-565.203*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für den Ersatzneubau der Brücke Rühme-Kralenriede „Im Alten Dorfe“ über die Schunter; für das Projekt können Fördermittel im Rahmen der Renaturierung Schunter eingeworben werden. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660137	Schunterbrücke Bienrode/Ersatzneubau	112	**ISV**	A	-3.151.769	0	0	-25.628	-426.141	0	0	-2.700.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.816.000*	*0*	*0*	*0*	*-216.000*	*0*	*-1.600.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Abriss und den Neubau der Schunterbrücke Bienrode. Die Änderung der Raten erfolgt aufgrund einer Aktualisierung des Brückenprogramms.								
5E.660138	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Radschnellw.	---	**ISV**	A	-8.152.582	-363.152	-115.430	-100.000	0	0	-54.000	-520.000	-7.000.000
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-7.990.338*	*-790.908*	*-115.430*	*-104.000*	*-1.040.000*	*-1.040.000*	*-4.900.000*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	5.962.500	187.500	75.000	75.000	0	0	0	375.000	5.250.000
		Pr 14	***IP 2023:***	*E*	*5.512.500*	*187.500*	*75.000*	*75.000*	*750.000*	*750.000*	*3.675.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Planung und Bau eines e-Radschnellweges zwischen Braunschweig und Wolfenbüttel/Salzgitter sowie Herstellen von Zubringern und nötigen parallelen Wegen für Fußgänger und landwirtschaftliche Verkehre. Die Raten im IP wurden an die aktuelle Zeit- und Kostenplanung angepasst.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660139	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Radschnellweg	---	**ISV**	A	-5.546.315	-149.269	-260.577	-80.944	-101.524	-104.000	0	0	-4.850.000
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-6.971.231*	*-526.654*	*-260.577*	*-104.000*	*-1.040.000*	*-1.040.000*	*-4.000.000*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	3.562.500	0	187.500	0	0	0	0	0	3.375.000
		Pr 14	***IP 2023:***	*E*	*4.762.500*	*0*	*187.500*	*75.000*	*750.000*	*750.000*	*3.000.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Planung und Bau eines e-Radschnellweges zwischen Braunschweig und Wolfsburg sowie Herstellen von Zubringern und nötigen parallelen Wegen für Fußgänger und landwirtschaftliche Verkehre.Die Raten im IP wurden an die aktuelle Zeit- und Kostenplanung angepasst.								
5E.660142	Hagenmarkt /Umgestaltung	130	**ISV**	A	-2.506.070	-1.182.829	-1.323.242	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.576.010*	*-1.252.768*	*-1.323.242*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	400.000	350.000	50.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*400.000*	*350.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umgestaltung der Platzinnenflächen des Hagenmarktes zur Verfügung.Das Projekt wurde durch das Projekt 4E.660037 abgelöst.								
5E.660144	FB 66: Leonhardstr.-Gerstäcker./Ausbau	130		A	-1.181.164	-267.940	-788.182	-61.901	-63.141	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.481.719*	*-693.537*	*-788.182*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Ausbau der Leonhardstraße im Abschnitt Gerstäckerstraße bis Leonhardplatz zur Verfügung.								
5E.660148	Fußg.Brücke Burgmühlengraben /Sanierung	131		A	-323.693	-322.023	0	-827	-843	0	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-332.995*	*-332.995*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Sanierung der Fußgängerbrücke "Burgmühlengraben" (Erneuerung des Überbaus mit Belag und Geländer sowie Ergänzung der Stahlbetongründung der Widerlager). Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660153	Sonnenstr.-Am Hohen Tore/Umbau	---	**ISV**	A	-3.215.965	-2.573.988	-631.192	-5.338	-5.446	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-3.430.841*	*-2.799.649*	*-631.192*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	900.000	900.000	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*900.000*	*900.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Umgestaltung des Straßenzuges Sonnenstraße/Am Hohen Tore/Madamenweg (Güldenstraße bis Goslarsche Straße) inkl. Radwegeverbindung. Ab 2025 sind lediglich Personalkosten vorgesehen.								
5E.660154	Wallringroute-Wendenstr. /Verbesserungen	130		A	-610.033	-542.265	-23.442	-21.943	-22.383	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-562.887*	*-539.445*	*-23.442*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Verbesserung der Querungssituation der Fahrbahn mit den Stadtbahngleisen auf der Wallringroute - Wendenstraße; dies soll durch bauliche Maßnahmen erfolgen, kombiniert mit der Einrichtung einer Lichtsignalanlage. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660159	OT Watenbüttel / Verkehrliche Umgestalt.	321	**ISV**	A	-1.126.796	-60.000	-1.000.000	-48.702	-18.095	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.704.000*	*-110.000*	*-1.000.000*	*-594.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		321	**ISV**	E	600.000	0	600.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.200.000*	*0*	*600.000*	*600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Planung und Realisierung einer Verkehrsberuhigung im Ortsteil Watenbüttel. Die Raten im IP wurden aufgrund einer aktualisierten Zeitplanung und Kostenschätzung angepasst.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660161	FB 66: Uferstraße /Neuausbau F.-Radweg	330	**ISV**	A	-2.076.222	-1.398.038	-57.279	-598.593	-22.311	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-1.455.317*	*-1.398.038*	*-57.279*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	390.000	390.000	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*E*	*390.000*	*390.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau der Uferstraße als getrennter Rad- und Fußweg als Projekt aus dem Ratsbeschluss zum Radverkehr. Die Änderung der Rate ergibt sich aufgrund einer aktualisierten Kostenschätzung.								
5E.660163	Alter Weg + Leiferdestr/Neub. Gehwege	211		A	-546.008	-541.695	-4.313	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-546.008*	*-541.695*	*-4.313*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neubau von Gehwegen sowie für die Verbreiterung von vorhandenen Gehwegen in der Straße "Alter Weg" ; zudem sollen die Einmündungen Alter Weg/Rüninger Weg und die des Alten Weges mit der Leiferder Straße umgebaut werden, um den Durchgangsverkehr zu minimieren.								
5E.660164	FB 66: Wilhelmstraße-Nord /Erschließung	130		A	-160.860	-77.572	-54.313	-14.344	-14.631	0	0	0	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*A*	*-651.885*	*-77.572*	*-54.313*	*-260.000*	*0*	*-260.000*	*0*	*0*	*0*
		130		E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*E*	*300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*300.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erschließung "Wilhelmstraße-Nord"; der Bebauungsplan Wilhelmstraße-Nord (IN 249) befindet sich in der Aufstellung. Ziel dieser Planung ist die Realisierung eines neuen Wohngebietes.								
5E.660165	Adolfstraße/Straßenern.-ohne Kanal-2. BA	130		A	-1.056.606	-932.850	-23.260	-47.663	-52.833	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-956.110*	*-932.850*	*-23.260*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		130		E	540.000	540.000	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*540.000*	*540.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau der Adolfstraße (Campestraße bis Kurt-Schumacher- Straße) mit beidseitigen Gehwegen								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660166	Kapellenstraße/Straßenern. (ohne Kanal)	130		A	-634.731	-9.831	-6.659	-9.031	-9.211	0	0	0	-600.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-664.490*	*-9.831*	*-6.659*	*-648.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		130		E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*360.000*	*0*	*0*	*360.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau der Bestandsstraße "Kapellenstraße" mit beidseitigen Gehwegen								
5E.660167	Moltkestraße/Straßenern. (ohne Kanal)	120		A	-36.112	-10.514	-7.356	-9.031	-9.211	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-719.870*	*-10.514*	*-7.356*	*-702.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		120		E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*390.000*	*0*	*0*	*390.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau der Moltkestraße einschließlich der Gehwege. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660168	Alerdsweg/Straßenern. (ohne Kanal)	310		A	-465.402	-40.776	-408.013	-8.224	-8.389	0	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-448.789*	*-40.776*	*-408.013*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		310		E	240.000	0	240.000	0	0	0	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*E*	*240.000*	*0*	*240.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau des Alerdsweges einschließlich der Gehwege von Hornrothstraße bis Tuckermannstraße. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660169	Rothemühleweg/Straßenern. ohne Kanal	321		A	-718.293	-688.086	-3.698	-17.298	-9.211	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-691.784*	*-688.086*	*-3.698*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		321		E	360.000	360.000	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*360.000*	*360.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau des Rothemühleweges mit beidseitigen Gehwegen. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660170	Senefelderstr./Straßenern. (ohne Kanal)	211		A	-1.396.528	-6.928	-19.086	-7.185	-607.329	-756.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.430.014*	*-6.928*	*-19.086*	*-1.404.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		211		E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*780.000*	*0*	*0*	*780.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau der Bestandsstraße "Senefelderstraße" mit möglichst beidseitigen Gehwegen. Die Raten wurden an den aktualisierten Zeitplan angepasst.								
5E.660171	Sophienstraße/Straßenern. (ohne Kanal)	310	**ISV**	A	-2.049.341	-23.622	-1.011.205	-7.185	-7.329	0	0	0	-1.000.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.034.827*	*-23.622*	*-1.011.205*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		310	**ISV**	E	600.000	0	600.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*600.000*	*0*	*600.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Neuausbau der Sophienstraße einschließlich der Gehwege; diese Anmeldung umfasst ca. die halbe Länge der Straße die zweite Hälfte erfolgt über das Projekt Soziale Stadt.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660172	DB-Verknüpfungspunkt West/Umgestaltung	221	**ISV**	A	-16.519.134	-100.000	-200.000	-209.472	-209.662	-200.000	-1.000.000	-1.000.000	-13.600.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-5.300.000*	*-100.000*	*-200.000*	*0*	*-3.000.000*	*-1.000.000*	*-1.000.000*	*0*	*0*
		221	**ISV**	E	9.360.000	0	0	0	0	0	600.000	600.000	8.160.000
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*3.000.000*	*0*	*0*	*0*	*1.800.000*	*600.000*	*600.000*	*0*	*0*
					Am künftigen Haltepunkt Braunschweig West wird als zentralerMittelpunkt zwischen den Stadtteilen Weststadt,Broitzem und Gartenstadtmit eine Verknüpfungsfunktion zwischen Regionalbahnen und Bussen hergestellt werden. Die Raten im IP wurden angepasst, da mittlerweile genauere Informationen über die Planungen der DB AG und der sich daran anschließenden städtischen Maßnahmen vorliegen. Dieses Projekt ersetzt das Projekt 5E.660051 P+R Donaustraße, da der Name nicht mehr zutreffend ist.						
5E.660173	Altewiekring 20/Bau Stichweg	120		A	-316.613	-300.000	0	-8.224	-8.389	0	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-300.000*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		120		E	270.000	270.000	0	0	0	0	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*E*	*270.000*	*270.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die erstmalige Herstellung einer Stichstraße am Altewiekring 20 zwischen Polizei und Finanzamt. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660174	Georg-W.-Allee/Herz.-E.-Str./Neubau KVP	120		A	-1.003.340	-50.000	-950.000	-1.654	-1.687	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.000.000*	*-50.000*	*-950.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		120		E	87.500	0	87.500	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*87.500*	*0*	*87.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Neuordnung des Knotens Georg-Westermann-Allee / Herzog-E.-Straße. Es wird eine Eingangssituation für das Wohngebiet und den Prinzenpark geschaffen. Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660175	Westerbergstr.-Alte Frankf. Str./Umbau	222		A	-1.158.784	0	0	-5.338	-505.446	-648.000	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Signalisierung des Knotenpunktes "Kreuzung Westerbergstraße / Alte Frankfurter Straße zur Verfügung.								
5E.660176	Wilhelmstraße (St.weg-Fallers.)/Neuausb.	130	**ISV**	A	-1.810.784	0	-1.800.000	-5.338	-5.446	0	0	0	0
		Pr 12	***IP 2023:***	*A*	*-1.800.000*	*0*	*-1.800.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	1.080.000	0	1.080.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 12	***IP 2023:***	*E*	*1.080.000*	*0*	*1.080.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die grundhafte Erneuerung des gesamten Straßenquerschnitts "Wilhelmstraße" (Steinweg bis Fallersleber Str.). Bei den in 2025 ff. aufgeführten Kosten handelt es sich um Personalkosten.								
5E.660177	FB 66: Holwedestr. AP 25/Erschließung	130	**ISV**	A	-1.195.760	0	0	-66.491	-89.269	0	-624.000	-416.000	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*A*	*-1.107.200*	*0*	*0*	*-83.200*	*0*	*-624.000*	*-400.000*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	800.000	0	0	0	0	0	800.000	0	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*E*	*800.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*800.000*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die bauliche Erschließung des Geländes des Klinikums Holwedestraße u. a. für Wohnen zur Verfügung. Die Raten wurden an den aktuellen Zeitplan angepasst.								
5S.660003	FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.	---		A	-1.746.576	-921.576	-110.000	-140.000	-114.000	-110.000	-121.000	-230.000	0
		Gl 66	***IP 2023:***	*A*	*-1.434.681*	*-1.024.681*	*-110.000*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für Beschaffungen von beweglichen Anlagegütern wie Fahrzeugen, Geräten, etc. über jeweils 1.000 €.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660011	Siegfriedviertel/Straßenerneuerung	330		A	-2.319.608	-2.246.198	-18.692	-27.088	-27.630	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-2.563.391*	*-2.544.699*	*-18.692*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330		E	1.035.744	1.035.744	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*1.335.744*	*1.335.744*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen im Siegfriedviertel zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660014	Lehndorf/Straßenerneuerung 2.BA	321		A	-7.025.440	-6.964.414	0	-34.385	-26.641	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-6.764.473*	*-6.764.473*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		321		E	4.115.214	4.115.214	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*4.115.214*	*4.115.214*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Lehndorf zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660015	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung	120	**ISV**	A	-14.910.588	-13.349.280	-1.200.199	-230.252	-130.858	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-14.817.622*	*-13.617.422*	*-1.200.199*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		120	**ISV**	E	7.063.112	6.488.112	575.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*7.157.700*	*6.582.700*	*575.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen im Östlichen Ringgebiet zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660016	Petritor/Straßenerneuerung	310	**ISV**	A	-5.734.097	-5.212.259	-169.078	-226.118	-126.641	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-4.956.602*	*-4.787.524*	*-169.078*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		310	**ISV**	E	2.441.339	2.366.339	75.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*2.364.043*	*2.289.043*	*75.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen im Quartier Petritor zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660017	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen	---		A	-4.152.578	-2.902.303	-404.364	-251.630	-270.280	-108.000	-108.000	-108.000	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-4.720.907*	*-3.182.542*	*-404.364*	*-378.000*	*-378.000*	*-378.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Baumaßnahmen an Straßen, die im Zusammenhang mit Maßnahmen der Verkehrs-GmbH anfallen, zur Verfügung. Die Festlegung der Maßnahmen erfolgt in Abstimmung mit der Verkehrs-GmbH.								
5S.660018	Nordstadt/Straßenerneuerung	330	**ISV**	A	-6.231.240	-5.131.240	0	-1.000.000	-100.000	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-5.197.134*	*-5.197.134*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330	**ISV**	E	2.820.857	2.820.857	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*2.820.857*	*2.820.857*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in der Nordstadt zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660019	Gliesmarode/Straßenerneuerung	112		A	-1.122.617	-622.617	0	-500.000	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-2.617*	*-2.617*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Gliesmarode zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660020	Hauptbahnhof/Mastbruch/Straßen erneuerung	130	**ISV**	A	-2.496.602	-1.825.150	-418.692	-226.118	-26.641	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-2.272.613*	*-1.853.921*	*-418.692*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	1.320.444	1.120.444	200.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*1.280.874*	*1.080.874*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen im Bereich Hauptbahnhof zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660023	Wilhelminischer Ring Nord/Straßenern.	---		A	-52.760	0	0	-26.118	-26.641	0	0	0	0
		Pr 8	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen im Bereich Wilhelminischer Ring zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660024	Innenstadt/Straßenerneuerung	130	**ISV**	A	-18.808.698	-8.661.024	-133.248	-150.920	-143.507	-3.240.000	-3.240.000	-3.240.000	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-21.468.977*	*-8.375.729*	*-133.248*	*-4.320.000*	*-4.320.000*	*-4.320.000*	*0*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	3.018.986	2.968.986	50.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*8.837.373*	*2.787.373*	*50.000*	*2.000.000*	*2.000.000*	*2.000.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in der Innenstadt zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660025	Rüningen/Straßenerneuerung	222		A	-1.020.260	-969.738	0	-25.011	-25.511	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-977.307*	*-977.307*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		222		E	616.473	616.473	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*616.473*	*616.473*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Rüningen zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660027	Stöckheim/Straßenerneuerung	211	**ISV**	A	-4.857.339	-3.660.245	-122.699	-525.011	-549.384	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-3.793.533*	*-3.670.835*	*-122.699*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		211	**ISV**	E	1.365.033	1.315.033	50.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*1.688.338*	*1.638.338*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Stöckheim zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660039	FB 66: Global-Baumaßnahmen	---		A	-1.457.383	-1.007.383	-200.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		Gl 66	***IP 2023:***	*A*	*-1.379.344*	*-1.029.344*	*-200.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Abwicklung von kleineren Tiefbaumaßnahmen im Globalrahmen zur Verfügung.								
5S.660041	Erschl. Gewerbegebiete o. Fremdk.	---		A	-303.835	-235.755	-9.704	-28.172	-30.203	0	0	0	0
		Pr 7	***IP 2023:***	*A*	*-298.328*	*-288.623*	*-9.704*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Hierbei handelt es sich um die geplanten Personalressourcen für das Jahr 2025 ff für die Erschließung von Gewerbegebieten durch Dritte.								
5S.660042	FB 66: Pauschale Beiträge	---		E	3.594.333	2.994.333	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
		PE	***IP 2023:***	*E*	*3.324.710*	*2.924.710*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*0*	*0*	*0*
					Vereinnahmung von Erschließungsbeiträgen im Rahmen von Städtebaulichen Verträgen								
5S.660062	Wilhelmitor/ Straßenerneuerung	310	**ISV**	A	-4.049.236	-3.429.636	-269.078	-225.011	-125.511	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-3.319.844*	*-3.050.766*	*-269.078*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		310	**ISV**	E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*1.658.538*	*1.533.538*	*125.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen im Quartier Wilhelmitor zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660064	Wenden/Straßenerneuerung	322	**ISV**	A	-5.429.260	-2.578.307	-888.179	-1.139.425	-823.350	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-3.877.160*	*-2.988.981*	*-888.179*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		322	**ISV**	E	1.308.136	883.136	425.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*1.808.136*	*1.383.136*	*425.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Wenden zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660066	FB 66: GVG-Graffiti	---		A	-17.446	-12.446	-5.000	0	0	0	0	0	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-37.446*	*-17.446*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen im Rahmen des Projekts "Unser sauberes Braunschweig!" für die Beschaffung von Werkzeugen und Geräten im Zusammenhang mit der Entfernung von Graffiti's mit Anschaffungskosten von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 € netto zur Verfügung. Ab 2025 steht das Projekt 5S.000044 im FB 06 hierfür zur Verfügung.								
5S.660070	Mascherode / Straßenerneuerung	212		A	-48.531	-2.290	0	-22.891	-23.350	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-9.785*	*-9.785*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Mascherode zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660071	Watenbüttel-Völkenrode/Straßenern.	321		A	-940.652	-861.853	-32.559	-22.891	-23.350	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-1.630.382*	*-1.597.823*	*-32.559*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		321		E	402.680	402.680	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*752.680*	*752.680*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Watenbüttel und Völkenrode zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660074	Veltenhof Rühme / Straßenerneuerung	322		A	-470.872	-170.872	-200.000	-100.000	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-377.808*	*-177.808*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		322		E	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*100.000*	*0*	*100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Veltenhof und Rühme zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660077	Fahrradstraßennetz Wallring /Lückenschl.	130	**ISV**	A	-3.235.644	-716.412	-216.740	-160.639	-1.061.853	-1.080.000	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-1.041.152*	*-716.412*	*-216.740*	*-108.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Schaffung eines Lückenschlusses des Fahrradnetzes entlang des Wallrings zur Verfügung. Die Änderung der Raten im IP erfolgt aufgrund der Einplanung weiterer Teilmaßnahmen entlang des Wallrings.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.660079	Leiferde/Straßenerneuerung	211		A	-511.774	0	-150.000	-100.000	-261.774	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-150.000*	*0*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		211		E	75.000	0	75.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*75.000*	*0*	*75.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Leiferde zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660080	Bienrode-Waggum/Straßenerneuerung	112		A	-600.000	0	-400.000	-200.000	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*A*	*-400.000*	*0*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		112		E	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0
		Pr 8	***IP 2023:***	*E*	*200.000*	*0*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Bienrode und Waggum zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								
5S.660081	Broitzem/Straßenerneuerung	222		A	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
		Pr 8	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von Straßen in Broitzem zur Verfügung. Eine konkrete Festlegung der zu erneuernden Straßen erfolgt im Rahmen einer jährlichen Koordinierung mit den Leitungsträgern, in denen die Erneuerungsbedarfe aktualisiert werden. Die Änderung der Rate im IP erfolgte aufgrund der aktuellen Koordinierung. Ab 2027 sind noch keine Maßnahmen koordiniert, daher erfolgte noch keine Einteilung nach Quartieren.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**67.216.093**	**33.489.093**	**5.995.000**	**1.972.000**	**220.000**	**580.000**	**2.820.000**	**2.095.000**	**20.045.000**
Summe der Ausgaben:				**-252.728.166**	**-125.972.955**	**-22.491.509**	**-15.253.427**	**-15.269.275**	**-13.780.000**	**-12.297.000**	**-14.864.000**	**-32.800.000**
Saldo:				**-185.512.073**	**-92.483.862**	**-16.496.509**	**-13.281.427**	**-15.049.275**	**-13.200.000**	**-9.477.000**	**-12.769.000**	**-12.755.000**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5420	**Kreisstraßen**												
PC5420	**Kreisstraßen**												
4E.660017	FB 66: Brücke Donaustraße / Sanierung	221		A	-1.351.667	-690.447	-11.220	0	0	0	-50.000	-600.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-701.417*	*-690.197*	*-11.220*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Erneuerung der schadhaften Brückenkappen an der Brücke Donaustraße als gemeinsames Projekt mit der Verkehrs-GmbH, zudem werden in dem Zuge auch Instandsetzungsarbeiten an der Überbauoberseite durchgeführt.								
4E.660033	Brücke Helmstedter Str. (DB)/Sanierung	130		A	-300.000	0	-50.000	0	0	-250.000	0	0	0
		P 66	***IP 2023:***	*A*	*-300.000*	*0*	*-50.000*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Lageraustausch an der Brücke Helmstedter Straße.								
4S.660008	FB 66: Instandhaltungen Kreisstraßen	---		A	-2.572.823	-1.072.823	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.326.065*	*-1.326.065*	*-250.000*	*-250.000*	*-250.000*	*-250.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel werden für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung sowie für die betriebliche Unterhaltung von Kreisstraßen verwendet. Neben der baulichen Instandsetzung, die kleinteilige Schadensbeseitigungen zur Gewährleistung der Verkehrsicherheit umfasst, werden großflächigere Maßnahmen zur Erhaltung der Substanz der befestigten Flächen aus dem Projekt finanziert. Zu betrieblichen Unterhaltung zählen die Räumung der Straßenseitengräben und das Mähen der Bankette an klassifizierten Straßen.								
5E.660155	Schunterbrücke Dibbesdorf/Ersatzneubau	111	**ISV**	A	-4.540.000	0	0	0	0	-540.000	0	0	-4.000.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.548.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-248.400*	*-2.300.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ersatzneubau des Brückenbauwerks Schunterbrücke Dibbesdorf und Abriss des alten Bauwerks. Die Rate im IP wurde an den aktuellen Zeitplan des Brückenprogramms angepasst.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.660156	Schunterbrücke Thune/Ersatzneubau	322	**ISV**	A	-4.363.498	0	0	-41.336	-542.163	0	-540.000	-3.240.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.424.000*	*0*	*0*	*0*	*-324.000*	*0*	*-2.100.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ersatzneubau des Brückenbauwerks Schunterbrücke Thune und Abriss des alten Bauwerks. Die Rate im IP wurde an den aktuellen Zeitplan des Brückenprogramms angepasst.								
5E.660160	Bienroder Weg /Umgestaltung Radw.- 2. BA	330		A	-1.486.288	-1.457.230	-18.273	-5.338	-5.446	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.475.504*	*-1.457.230*	*-18.273*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		330		E	1.040.000	1.040.000	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.040.000*	*1.040.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Umgestaltung des Radweges "Bienroder Weg"; für den Ausbau des 2. und 3. Bauabschnittes steht inzwischen das Projekt 4E.660036 zur Verfügung.								
5E.660179	Milo-von-Bismarck-Platz / Bau KVP	322	**ISV**	A	-1.554.000	0	0	0	0	0	0	-54.000	-1.500.000
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		322	**ISV**	E	900.000	0	0	0	0	0	0	0	900.000
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bau eines Kreisverkehrsplatzes am Knotenpunkt Gifhorner Str. - Hauptstraße - An der Autobahn, Milo-von-Bismark-Platz zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**1.940.000**	**1.040.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**900.000**
	Summe der Ausgaben:				**-16.168.277**	**-3.220.500**	**-329.494**	**-296.674**	**-797.608**	**-1.040.000**	**-840.000**	**-4.144.000**	**-5.500.000**
	Saldo:				**-14.228.277**	**-2.180.500**	**-329.494**	**-296.674**	**-797.608**	**-1.040.000**	**-840.000**	**-4.144.000**	**-4.600.000**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5430	**Landesstraßen**												
PC5430	**Landesstraßen**												
4S.660009	FB 66: Instandhaltungen Landesstraßen	---		A	-1.074.772	-534.772	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-984.772*	*-624.772*	*-90.000*	*-90.000*	*-90.000*	*-90.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel werden für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung sowie für die betriebliche Unterhaltung von Landesstraßen verwendet. Neben der baulichen Instandsetzung, die kleinteilige Schadensbeseitigungen zur Gewährleistung der Verkehrsicherheit umfasst, werden großflächigere Maßnahmen zur Erhaltung der Substanz der befestigten Flächen aus dem Projekt finanziert. Zu betrieblichen Unterhaltung zählen die Räumung der Straßenseitengräben und das Mähen der Bankette an klassifizierten Straßen.								
5E.660146	Radweg Weststadt Timmerlah/Neubau	221		A	-810.132	-663.320	-32.961	-59.918	-53.933	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*A*	*-790.854*	*-757.893*	*-32.961*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		221		E	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 14	***IP 2023:***	*E*	*250.000*	*250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Neubau eines Gemeinschaftsradweges im Zuge der L 473 zwischen Timmerlah und der Weststadt zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**250.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.884.904**	**-1.198.093**	**-122.961**	**-149.918**	**-143.933**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**0**
	Saldo:				**-1.634.904**	**-948.093**	**-122.961**	**-149.918**	**-143.933**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5440	**Bundesstraßen**												
PC5440	**Bundesstraßen**												
4S.660010	FB 66: Instandhaltungen Bundesstraßen	---		A	-449.346	-269.346	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-412.977*	*-292.977*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	700.312	310.312	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*E*	*553.019*	*293.019*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*65.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel werden für die bauliche Instandhaltung und Instandsetzung sowie für die betriebliche Unterhaltung von Bundesstraßen verwendet. Neben der baulichen Instandsetzung, die kleinteilige Schadensbeseitigungen zur Gewährleistung der Verkehrsicherheit umfasst, werden großflächigere Maßnahmen zur Erhaltung der Substanz der befestigten Flächen aus dem Projekt finanziert. Zu betrieblichen Unterhaltung zählen die Räumung der Straßenseitengräben und das Mähen der Bankette an klassifizierten Straßen.								
	Summe der Einnahmen:				**700.312**	**310.312**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-449.346**	**-269.346**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**
	Saldo:				**250.967**	**40.967**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5450	**Straßenreinigung und Beleuchtung**												
PC5450	**Straßenrein./-beleu.**												
5S.660051	FB 66:Ersatz-Invest-Straßenbel.	---		A	-37.226.887	-24.416.786	-2.030.000	-2.070.600	-2.112.000	-2.154.500	-2.198.000	-2.245.000	0
		Gl 66	***IP 2023:***	*A*	*-32.818.217*	*-24.451.117*	*-2.030.000*	*-2.070.600*	*-2.112.000*	*-2.154.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel stehen für den vertraglich festgelegten jährlichen Anteil des Leistungsentgeltes an die Bellis GmbH für die Ersatzinvestitionen in die städtische Straßenbeleuchtung zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-37.226.887**	**-24.416.786**	**-2.030.000**	**-2.070.600**	**-2.112.000**	**-2.154.500**	**-2.198.000**	**-2.245.000**	**0**
	Saldo:				**-37.226.887**	**-24.416.786**	**-2.030.000**	**-2.070.600**	**-2.112.000**	**-2.154.500**	**-2.198.000**	**-2.245.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5460	**Parkeinrichtungen FB 66**												
PC5460	**Parkeinrichtungen**												
4E.660018	FB 66: Fahrradparken Hauptbahnhof Süd	130	**ISV**	A	-1.301.128	-1.065.126	-15.430	-210.184	-10.388	0	0	0	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*A*	*-1.630.556*	*-1.615.126*	*-15.430*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		130	**ISV**	E	270.000	270.000	0	0	0	0	0	0	0
		Pr 10	***IP 2023:***	*E*	*630.000*	*630.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Errichtung einer überdachten Fahrradabstellanlage für 300 Fahrräder auf der Südseite des Braunschweiger Hauptbahnhofs zur Verfügung. Die Erhöhung der Rate erfolgt aufgrund einer aktualisierten Kostenschätzung.								
4S.660002	FB 66: Instandhaltungen Tiefgaragen	---		A	-567.131	-299.531	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-522.224*	*-343.824*	*-44.600*	*-44.600*	*-44.600*	*-44.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die lfd. Instandhaltungen der städtischen Tiefgaragen zur Verfügung.									
	Summe der Einnahmen:				**270.000**	**270.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-1.868.259**	**-1.364.657**	**-60.030**	**-254.784**	**-54.988**	**-44.600**	**-44.600**	**-44.600**	**0**
	Saldo:				**-1.598.259**	**-1.094.657**	**-60.030**	**-254.784**	**-54.988**	**-44.600**	**-44.600**	**-44.600**	**0**

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5470	**ÖPNV**												
PC5470	**ÖPNV**												
4E.660026	Stadtbahnausbau TP 11 Volkmarode	111	**ISV**	A	-3.117.487	-262.649	-121.597	-240.118	-498.123	-765.000	-865.000	-365.000	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-3.994.246*	*-262.649*	*-121.597*	*-433.000*	*-1.080.000*	*-1.115.000*	*-982.000*	*0*	*0*
		111	**ISV**	E	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*400.000*	*0*	*0*
					Mittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								
4E.660027	Stadtbahnausbau TP 12 Gliesmarode	112	**ISV**	A	-506.950	-165.940	-146.303	-96.392	-98.316	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-312.243*	*-165.940*	*-146.303*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								
4E.660028	Stadtbahnausbau TP 1 Rautheim	---	**ISV**	A	-14.843.033	-891.773	-264.756	-334.357	-292.147	-520.000	-1.520.000	-2.520.000	-8.500.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-16.773.529*	*-891.773*	*-264.756*	*-163.000*	*-239.000*	*-3.210.000*	*-12.005.000*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.660029	Stadtbahnausbau TP 31 Salzdahlum	---	**ISV**	A	-6.412.281	-108.400	-94.000	-251.181	-248.700	-120.000	-120.000	-170.000	-5.300.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-7.078.400*	*-108.400*	*-94.000*	*-94.000*	*-94.000*	*-96.000*	*-6.592.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								
4E.660030	Stadtbahnausbau TP 32 Campus	---	**ISV**	A	-6.533.644	-72.500	-85.000	-134.973	-181.171	-120.000	-120.000	-220.000	-5.600.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-7.272.500*	*-72.500*	*-85.000*	*-96.000*	*-96.000*	*-96.000*	*-6.827.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								
4E.660031	Stadtbahnausbau TP 41 Westl-Innen.	130	**ISV**	A	-3.602.649	-156.200	-176.000	-154.382	-306.067	-70.000	-70.000	-70.000	-2.600.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-3.940.200*	*-156.200*	*-176.000*	*-146.000*	*-59.000*	*-63.000*	*-3.340.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								
4E.660032	Stadtbahnausbau TP 42 Lehndorf	---	**ISV**	A	-16.367.449	-54.000	-143.000	-264.382	-416.067	-230.000	-230.000	-230.000	-14.800.000
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-17.721.000*	*-54.000*	*-143.000*	*-207.000*	*-186.000*	*-232.000*	*-16.899.000*	*0*	*0*
			Finanzmittel für den städtischen Anteil der Planungs- und Baukosten für die Maßnahmen im Rahmen des Stadtbahnausbaukonzepts sowie für Zuschüsse an die Verkehrs-GmbH; die eigenständigen Projekte je Stadtbahnteilprojekt lösen das bisherige Projekt 4S.660025 "Umsetzung Stadtbahnausbaukonzept" ab. Die Änderung der IP-Raten ergibt sich aus dem aktuellen Projektfortschritt.								

Investitionsprogramm

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-51.383.493**	**-1.711.461**	**-1.030.656**	**-1.475.786**	**-2.040.590**	**-1.825.000**	**-2.925.000**	**-3.575.000**	**-36.800.000**
Saldo:				**-51.383.493**	**-1.711.461**	**-1.030.656**	**-1.475.786**	**-2.040.590**	**-1.825.000**	**-2.925.000**	**-3.575.000**	**-36.800.000**
2025/I1/I1.5520 Öffentliche Gewässer / Wasserbau												
PC5520 Öfftl.Gewässer/W.bau												
5S.660044 Innenstadtwehre / Umbau	---	**ISV**	A	-10.989.222	-9.489.222	-1.200.000	-300.000	0	0	0	0	0
	GP	***IP 2023:***	*A*	*-10.990.898*	*-9.490.898*	*-1.200.000*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	---	**ISV**	E	28.790	28.790	0	0	0	0	0	0	0
	GP	***IP 2023:***	*E*	*28.790*	*28.790*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Finanzmittel zum Umbau der Innenstadtwehre												
Summe der Einnahmen:				**28.790**	**28.790**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe der Ausgaben:				**-10.989.222**	**-9.489.222**	**-1.200.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo:				**-10.960.432**	**-9.460.432**	**-1.200.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**85.580.301**	**41.028.301**	**6.835.000**	**3.112.000**	**1.435.000**	**2.095.000**	**3.510.000**	**2.785.000**	**24.780.000**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-464.608.867**	**-199.746.738**	**-34.182.838**	**-26.375.094**	**-26.157.397**	**-27.706.200**	**-23.577.900**	**-32.762.700**	**-94.100.000**
Saldo Teilhaushalt:				**-379.028.566**	**-158.718.437**	**-27.347.838**	**-23.263.094**	**-24.722.397**	**-25.611.200**	**-20.067.900**	**-29.977.700**	**-69.320.000**

IP Fachbereich 67

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.4210	**Förderung des Sports**												
PC4210	**Förderung des Sports**												
4S.670014	FB 67: Zusch.an Sportvereine allg.	---		A	-6.196.571	-3.788.271	-486.400	-429.100	-373.200	-373.200	-373.200	-373.200	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-5.452.121*	*-3.790.221*	*-486.400*	*-429.100*	*-373.200*	*-373.200*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für Fördermaßnahmen gemäß Sportförderrichtlinien der Stadt Braunschweig.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-6.196.571**	**-3.788.271**	**-486.400**	**-429.100**	**-373.200**	**-373.200**	**-373.200**	**-373.200**	**0**
	Saldo:				**-6.196.571**	**-3.788.271**	**-486.400**	**-429.100**	**-373.200**	**-373.200**	**-373.200**	**-373.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt €	Plan/Ist Vorjahre €	Plan 2024 €	Planungszeitraum Plan 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €	Plan 2029 €	Restbedarf 2030 €
2025/I1/I1.4241	**Sportstätten FB 67**												
PC4241	**Sportstätten FB 67**												
4E.670012	Sportanl. Illerstraße/San.	221		A	-202.150	-189.395	-1.814	-5.416	-5.524	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-186.909*	*-185.095*	*-1.814*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Grundsanierung und bauliche Optimierung der Sportanlage Illerstraße zur Verfügung; für das Jahr 2025 und 2026 werden nur noch Personalressourcen eingeplant.								
4E.670041	SpA Völkenrode / Inst. Kunstrasenplatz	321		A	-240.000	0	0	0	0	-240.000	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-220.000*	*0*	*0*	*-220.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Instandsetzung des Kunstrasenplatzes auf der Sportanlage Völkenrode zur Verfügung.								
4E.670042	SpA Franz. Feld K3/Inst. Kunstrasenplatz	120		A	-220.000	0	0	-220.000	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-220.000*	*0*	*0*	*-220.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Instandsetzung des Kunstrasenplatzes K3 auf der Sportanlage Franzsches Feld zur Verfügung.								
4E.670043	FB 67: SpA Wenden/Inst. Kunstrasenplatz	322		A	-220.000	0	0	0	0	0	-220.000	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Instandsetzung des Kunstrasenplatzes auf der Sportanlage Wenden zur Verfügung.								
4E.670044	SpA Kennelweg K2 / Inst. Kunstrasenplatz	211		A	-270.000	0	0	0	0	0	-270.000	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-245.000*	*0*	*0*	*0*	*-245.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Instandsetzung des Kunstrasenplatzes K2 auf der Sportanlage Kennel zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.670045	SpA Kennelweg K1 / Inst. Kunstrasenplatz	211		A	-245.000	0	0	0	0	-245.000	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-245.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-245.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Instandsetzung des Kunstrasenplatzes K1 auf der Sportanlage Kennel zur Verfügung.								
4S.670039	FB 67: Instandhaltung - Sportinstitut	---		A	-57.928	-36.928	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-50.928*	*-36.928*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*-3.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Sport für kleinere Instandhaltungen (z.B. Lizenz- und Wartungskosten für die Sportstättenvergabe-Software SKUBIS) zur Verfügung.								
4S.670048	FB 67: Global-Instandh. Sportstätten	---		A	-8.499.604	-4.734.204	-460.900	-660.900	-660.900	-660.900	-660.900	-660.900	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-6.653.159*	*-4.809.559*	*-460.900*	*-460.900*	*-460.900*	*-460.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen im Bereich Sport für kleinere Saniierungsmaßnahmen an den Sportstätten im Globalrahmen zur Verfügung.								
4S.670049	FB 67: Sportfunktionsgebäude / San.	---		A	-943.836	-939.584	-605	-1.805	-1.841	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-963.814*	*-963.209*	*-605*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Durchführung von bautechnischen Anpassungs- und Modernisierungsmaßnahmen an Sportfunktionsgebäuden zur Verfügung.								
4S.670051	FB 67: Schulsportfreianl. /Mod.	---	**ISV**	A	-2.263.455	-1.506.186	-502.227	-52.496	-52.546	-50.000	-50.000	-50.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.569.887*	*-1.517.660*	*-502.227*	*-250.000*	*-150.000*	*-150.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Durchführung von Modernisierungsmaßnahmen für Schulsportfreianlagen zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.670093	SpA Querum/Umw. Tennenpl.-Kunstr.	112		A	-697.200	0	-200.000	0	0	-497.200	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-652.000*	*0*	*-200.000*	*-452.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umwandlung des Tennenplatzes auf der Sportanlage Querum in einen Kunststoffrasenplatz zur Verfügung.								
5S.670057	FB 67: GVG-Sammelproj. Sportbereich	---		A	-364.353	-211.353	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-313.353*	*-211.353*	*-25.500*	*-25.500*	*-25.500*	*-25.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Sport für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) aufgrund der Sportgeräterevision zur Verfügung.								
5S.670058	FB 67: Global-EinriG Sportbereich	---		A	-1.019.114	-429.114	-20.000	-490.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-509.114*	*-429.114*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Sport für Beschaffungen von Vermögensgegenständen über 1.000 € netto aufgrund von Sportgeräterevisionen zur Verfügung.								
5S.670059	FB 67: Programm -San. v. Sportstätten	---	**ISV**	A	-9.385.723	-5.914.711	-554.598	-622.951	-574.163	-573.100	-573.100	-573.100	0
		Pr 13	***IP 2023:***	*A*	*-8.236.962*	*-5.987.364*	*-554.598*	*-565.000*	*-565.000*	*-565.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Sanierungsmaßnahmen an Sportstätten zur Verfügung.								
5S.670078	FB 67: Öff.Freiräume/bewegungsfr.Umgest.	---	**ISV**	A	-4.000.000	-1.500.000	-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	0
		Pr 13	***IP 2023:***	*A*	*-3.500.000*	*-1.500.000*	*-500.000*	*-500.000*	*-500.000*	*-500.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die bewegungsfreundliche Umgestaltung von öfftl. Freiräumen zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.670079	Kalthallen f. Sport / Neubau	---		A	-2.320.497	-2.313.844	-6.653	0	0	0	0	0	0
		Pr 13	***IP 2023:***	*A*	*-2.297.104*	*-2.290.452*	*-6.653*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Neubau und die Dachbegrünung von 4 Kalthallen zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-30.948.860**	**-17.775.320**	**-2.275.797**	**-2.482.568**	**-1.743.975**	**-2.715.200**	**-2.223.000**	**-1.733.000**	**0**
	Saldo:				**-30.948.860**	**-17.775.320**	**-2.275.797**	**-2.482.568**	**-1.743.975**	**-2.715.200**	**-2.223.000**	**-1.733.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5510	**Öffentliches Grün / Landschaftsbau**												
PC2430	**Sonst. Schul. Aufg.**												
4S.670045	FB 67: Inst. Außenanlagen Schulen	---		A	-2.094.096	-1.374.096	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.854.096*	*-1.374.096*	*-120.000*	*-120.000*	*-120.000*	*-120.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtgrün für die Beseitigung von Unfallgefahren auf Schulaußenanlagen zur Verfügung.								
5S.670065	FB 67:Global-Baumaßnahme Spielg.Schulh.	---		A	-3.043.779	-1.885.779	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.678.867*	*-1.906.867*	*-193.000*	*-193.000*	*-193.000*	*-193.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Schulhöfen zur Verfügung.								
5S.670072	FB 67: Global-Schulaußenanl. / San.	---		A	-1.837.948	-877.948	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-1.537.490*	*-897.490*	*-160.000*	*-160.000*	*-160.000*	*-160.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen von Pausenhofbereichen an Schulen zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-6.975.822**	**-4.137.822**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**0**
	Saldo:				**-6.975.822**	**-4.137.822**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**-473.000**	**0**
PC3650	**Tageseinr. f. Kinder**												
5S.670031	FB 67:Global-Bau. Kitas in eigener Verw.	---		A	-3.497.691	-2.196.577	-301.114	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-3.418.841*	*-2.217.727*	*-301.114*	*-300.000*	*-300.000*	*-300.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten an städtischen Kitas (Außenbereich) zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.670032	FB 67: Global-Bau. Kitas-Betriebsträger	---		A	-2.042.223	-1.340.979	-201.244	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.160.229*	*-1.358.986*	*-201.244*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten an Betriebsträgerkitas (z. B. AWO) im Außenbereich zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-5.539.914**	**-3.537.556**	**-502.358**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**0**
	Saldo:				**-5.539.914**	**-3.537.556**	**-502.358**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**0**
PC3660	**Einr. d.Jugendarbeit**												
4S.670047	Instandhaltung Außenanlage Jugendzentren	---		A	-388.703	-226.703	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-334.703*	*-226.703*	*-27.000*	*-27.000*	*-27.000*	*-27.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Instandhaltungen im Außenbereich von Jugendzentren zur Verfügung.								
5S.670068	FB 67: Global-Bau Jugendzentren	---		A	-470.601	-230.601	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-394.345*	*-234.345*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten an Jugendzentren (Außenbereich) zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-859.303**	**-457.303**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**0**
	Saldo:				**-859.303**	**-457.303**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC5510	**Öff.Grün/Landsch.bau**												
4E.670020	FB 67: Ringweg Südsse / Sportl. Nutz.	211		A	-451.116	-412.852	-5.443	-16.249	-16.573	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-414.681*	*-409.238*	*-5.443*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Anpassungsmaßnahmen an der Wegeinfrastruktur zur Optimierung von freizeitsportlichen Nutzungen zur Verfügung.								
4E.670022	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förderpr.	---		A	-3.010.901	-2.702.639	-98.826	-103.681	-105.755	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-2.804.160*	*-2.705.333*	*-98.826*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---		E	1.863.298	1.863.298	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.657.765*	*1.657.765*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des Förderprojektes "Klimaschutz mit urbanem Grün" zur Verfügung.								
4E.670023	FB 67: Biodiversität/Maßn. z. Förderpro.	---		A	-3.610.298	-3.305.408	-84.955	-108.878	-111.056	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-3.312.386*	*-3.227.430*	*-84.955*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---		E	714.343	714.343	0	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*913.500*	*913.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des Förderprojektes "Biodiversität" zur Verfügung.								
4S.670001	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	---		A	-15.308.806	-9.460.606	-749.700	-1.019.700	-1.019.700	-1.019.700	-1.019.700	-1.019.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-11.444.162*	*-9.215.362*	*-669.700*	*-519.700*	*-519.700*	*-519.700*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtgrün und Sport für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.670007	FB 67: Unterh. v. Grün- und Spielanlagen	---		A	-42.405.239	-27.194.339	-2.935.100	-2.413.000	-2.465.700	-2.465.700	-2.465.700	-2.465.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-39.447.782*	*-27.407.383*	*-2.935.100*	*-2.985.100*	*-3.035.100*	*-3.085.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtgrün für die Vergabe der Ortsteilpflege und Beschaffung von Freiraummobiliar sowie diverser Materialien für die Unterhaltung der Grün- und Spielanlagen zur Verfügung.								
4S.670008	FB 67: Grünpflege f. städt. Gesell.-BgA	---		A	-1.531.576	-1.501.576	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.509.772*	*-1.489.772*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	4.438.558	4.408.558	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*E*	*4.424.645*	*4.404.645*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtgrün und Sport für die Grünpflege und den Winterdienst für städtische Gesellschaften zur Verfügung. Bei den Einnahmen handelt es sich um die Erstattungen der städtischen Gesellschaften, für die die Unterhaltung der Grünanlagen durchgeführt wird.								
4S.670009	FB 67: Instandhaltungen Kleingartenwesen	---		A	-1.376.682	-1.185.482	-115.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.646.282*	*-1.185.482*	*-115.200*	*-115.200*	*-115.200*	*-115.200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen im Bereich Kleingartenwesen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z.B. Baumfäll- und Rückschnittmaßnahmen); jährlich sind 100.000 € für den Abriss von Behelfswohnheimen geplant.								
4S.670016	FB 67: Global-Instandh. Grün-u. Spielanl	---		A	-23.264	-21.164	-2.100	0	0	0	0	0	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-31.664*	*-23.264*	*-2.100*	*-2.100*	*-2.100*	*-2.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtgrün für kleinere Sanierungen für Kinderspielplätze im Globalrahmen zur Verfügung.								
4S.670021	FB 67: Grüninstand. Kinderspielplätze	---		A	-10.279.701	-5.866.101	-985.600	-685.600	-685.600	-685.600	-685.600	-685.600	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-9.806.320*	*-5.863.920*	*-985.600*	*-985.600*	*-985.600*	*-985.600*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Kinderspielplätze für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.670022	FB 67:Grüninstand. historische Friedhöfe	---		A	-878.606	-356.606	-22.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-444.606*	*-356.606*	*-22.000*	*-22.000*	*-22.000*	*-22.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich historische Friedhöfe für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. Grünpflege der Grünflächen und Gehölze).								
4S.670026	FB 67:Global-Instandh.v. Sportstätten	---		A	-190.882	-166.882	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-182.882*	*-166.882*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Sport für kleinere Sanierungen im Globalrahmen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung von Sportstätten).								
4S.670028	FB 67: Grüninstandh. von Drittmitteln	---		A	-3.236.926	-1.353.526	-313.900	-313.900	-313.900	-313.900	-313.900	-313.900	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-2.609.126*	*-1.353.526*	*-313.900*	*-313.900*	*-313.900*	*-313.900*	*0*	*0*	*0*
		---		E	1.439.705	1.439.705	0	0	0	0	0	0	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*E*	*2.084.505*	*2.084.505*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtgrün für die Grünflächenpflege zur Verfügung (z. B. für die Baugebiete Am Bülten-Ost; Lammer Busch-Ost; Roselies-Kaserne).								
4S.670040	FB 67:Global-Kleingartenvereine-Wegesan.	---		A	-805.743	-589.743	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-749.320*	*-605.320*	*-36.000*	*-36.000*	*-36.000*	*-36.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Wegesanierungen in den Kleingartenvereinen im Globalrahmen zur Verfügung.								
4S.670052	FB 67: Kleingartenanl./Modernisi.	---	**ISV**	A	-1.683.740	-1.266.703	-367.037	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.712.915*	*-1.295.878*	*-367.037*	*-350.000*	*-350.000*	*-350.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die bautechnische Sanierung der inneren Erschließungsinfrastruktur von städtischen Kleingartenanlagen zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.670054	Dach- und Fassadenbegrün./Zuschüsse	---		A	-1.078.133	-434.299	-114.213	-114.664	-114.957	-100.000	-100.000	-100.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-900.719*	*-486.506*	*-114.213*	*-100.000*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des Förderprojektes "Dach- und Fassadenbegrünung" zur Verfügung.								
4S.670055	FB 67: E-Mobilitätskonzept /Umsetzung	---	**ISV**	A	-3.534.423	-1.494.423	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.946.654*	*-1.586.654*	*-340.000*	*-340.000*	*-340.000*	*-340.000*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	20.730	20.730	0	0	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*E*	*20.730*	*20.730*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des E-Mobilitätskonzeptes zur Verfügung.								
4S.670056	FB 67: Stillgewässer / Aufwertungsmaßn.	---		A	-600.000	-400.000	-200.000	0	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-1.200.000*	*-400.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Aufwertung von Stillgewässern für Naherholung (z.B. Entwicklung und Sanierung von Steganlagen) zur Verfügung.								
4S.670058	FB 67: Instandh. Flächen Biodiv./Klima	---		A	-1.151.000	-416.000	-235.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.200.000*	*-416.000*	*-235.000*	*-183.000*	*-183.000*	*-183.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Instandhaltung der entstandenen Flächen im Rahmen der Förderprojekte "Biodiversität" und "Klimaschutz mit urbanem Grün" zur Verfügung.								
4S.670059	FB 67:Instandh. Außenanl. städt. Gebäude	---		A	-4.250.000	-2.110.000	-490.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-4.070.000*	*-2.110.000*	*-490.000*	*-490.000*	*-490.000*	*-490.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Instandhaltungen für die Außenanlagen an städtischen Gebäuden zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.670060	FB 67: öffentl. Grünflächen/Wiederherst.	---	**ISV**	A	-1.478.949	-1.210.249	-268.700	0	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-3.225.000*	*-1.343.800*	*-268.700*	*-537.500*	*-537.500*	*-537.500*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Wiederherstellung von Grünflächen im Stadtgebiet zur Verfügung.								
4S.670062	FB 67: Privatgrün/Zusch. För.u.Schutz	---		A	-213.985	-78.985	-35.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-190.000*	*-95.000*	*-35.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des Förderprojektes " Förderung und Schutz von Grünbeständen " zur Verfügung.								
4S.670063	Private Hecken-Baumreihen / Zuschüsse	---		A	-80.000	-60.000	-20.000	0	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-140.000*	*-60.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des Förderprojektes " Förderung von Hecken, Baumreihen und Ackerrandstreifen (Braunschweiger Modell) " zur Verfügung.								
4S.670064	FB 67: Instandhaltungen Elektromobilität	---		A	-290.000	-180.000	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-420.000*	*-180.000*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich "Elektromobilität" für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung von Fahrzeugen).								
4S.670065	FB 67 Steganlagen / Erneuerung	---		A	-200.000	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-200.000*	*0*	*-100.000*	*-100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Erneuerung von kleineren Steganlagen im Stadtgebiet zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.670066	FB 67: urb. Räume/Anp. Klimawandel	---	**ISV**	A	-1.890.000	-808.700	-813.600	-267.700	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.890.000*	*-808.700*	*-813.600*	*-267.700*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	1.701.000	727.800	732.200	241.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.701.000*	*727.800*	*732.200*	*241.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des Förderprojektes "Anpassung an den urbanen Raum" zur Verfügung.								
5E.670005	Hauptschulgarten/Sanierung	330		A	-697.016	-627.016	-70.000	0	0	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-934.316*	*-627.016*	*-70.000*	*-79.100*	*-79.100*	*-79.100*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Fortführung der Sanierung des Schul- und Bürgergartens zur Verfügung.								
5E.670063	FB 67: Viewegs Garten / Wegesan.	130		A	-278.305	-272.739	-1.801	-1.864	-1.901	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-286.257*	*-284.456*	*-1.801*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Sanierung der Infrastruktur Viewegs Garten zur Verfügung. Für das Jahr 2025 und 2026 werden nur noch Personalressourcen eingeplant.								
5E.670064	FB 67: Prinzenpark / Sanierung	120		A	-810.940	-804.446	-2.101	-2.175	-2.218	0	0	0	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-813.715*	*-811.614*	*-2.101*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Sanierung des Rondells bzw. des ehemaligen Vestibülplatzes (Haupteingang) an der Ebertallee und für die Sanierung der ehemaligen Rollschuhbahn sowie der vorhandenen Skateelemente im Prinz-Albrecht-Park zur Verfügung.								
5E.670065	FB 67: Grünanl. Löwenwall / San.	130		A	-1.117.877	-1.108.600	-3.001	-3.107	-3.169	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.116.286*	*-1.113.285*	*-3.001*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Sanierung des Löwenwalls zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.670011	FB 67:Global-Grün- und Spielanlagen	---		A	-10.872.532	-5.892.532	-1.130.000	-530.000	-830.000	-830.000	-830.000	-830.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-9.312.532*	*-5.892.532*	*-1.130.000*	*-530.000*	*-830.000*	*-930.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich von Grün- und Spielanlagen für Beschaffungen von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert größer als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- und Neubeschaffung von Fahrzeugen und Pflegegeräten).								
5S.670012	Rekonstruktion hist. Park- u.Grünanlagen	---		A	-2.018.127	-1.501.668	-103.902	-79.039	-79.119	-84.800	-84.800	-84.800	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-1.950.441*	*-1.507.539*	*-103.902*	*-113.000*	*-113.000*	*-113.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	430.252	280.252	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*E*	*380.924*	*280.924*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Rekonstruktion historischer Park- und Grünanlagen zur Verfügung. Hierbei handelt es sich um ein Sponsorenprojekt der Richard Borek Stiftung.								
5S.670025	FB 67:GVG- FB 67 allgemein	---		A	-1.414.836	-893.636	-70.200	-90.200	-90.200	-90.200	-90.200	-90.200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.174.436*	*-893.636*	*-70.200*	*-70.200*	*-70.200*	*-70.200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Stadtgrün und Sport für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.670035	FB 67: Global-Verkaufserlöse f. Sachanl.	---		E	1.122.617	397.617	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*E*	*847.617*	*447.617*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*0*	*0*	*0*
					Verkaufserlöse für Sachanlagen des FB Stadtgrün und Sport.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.670036	FB 67: GVG- Ankäufe von Bäumen	---		A	-4.986.589	-4.036.389	-235.204	-153.325	-153.671	-136.000	-136.000	-136.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-4.857.344*	*-4.131.941*	*-235.204*	*-163.400*	*-163.400*	*-163.400*	*0*	*0*	*0*
		---		E	464.810	248.810	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*E*	*390.850*	*246.850*	*36.000*	*36.000*	*36.000*	*36.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Stadtgrün für den Einkauf von Straßen- und Parkbäumen zur Verfügung. Bei den Einnahmen handelt es sich um Kostenerstattungen und Baumspenden.								
5S.670046	FB 67: Global-Baum.Freizeitwegenetz	---		A	-4.211.098	-3.011.098	-450.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-4.802.514*	*-3.002.514*	*-450.000*	*-450.000*	*-450.000*	*-450.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Sanierungsmaßahmen von Freizeitwegen im Globalrahmen zur Verfügung.								
5S.670048	FB 67: Global-Baum.Grünflächen-Abt.67.2	---		A	-3.708.503	-2.844.027	-239.476	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-3.801.211*	*-2.886.735*	*-239.476*	*-225.000*	*-225.000*	*-225.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Sanierung von Grün- und Parkanlagen zur Verfügung. Die Schaffung von Grillplätzen und Fitnessparcouren im Stadtgebiet werden ebenfalls über dieses Projekt abgebildet.								
5S.670049	FB 67: Global-Baum.Kinderspielplätze	---		A	-9.698.522	-6.799.668	-539.054	-460.000	-460.000	-460.000	-460.000	-519.800	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-8.752.388*	*-6.833.334*	*-539.054*	*-460.000*	*-460.000*	*-460.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für kleinere Sanierungsmaßnahmen von Kinderspielplätzen und die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten im Globalrahmen zur Verfügung. Die Maßnahme "Umwandlung von Bolzplätzen in Kunstrasenplätze" wird ebenfalls über das Projekt abgebildet.								
5S.670073	FB 67: Prinzenpark/Bürgerpark / San.	---	**ISV**	A	-2.215.934	-977.434	-430.000	-150.000	-150.000	-169.500	-169.500	-169.500	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.871.146*	*-983.446*	*-430.000*	*-485.900*	*-485.900*	*-485.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Sanierung des historischen Wegesystems im Bürgerpark und Prinz-Albrecht-Park zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.670074	FB 67: Spielplätze / inklusive Umgest.	---	**ISV**	A	-1.939.981	-739.981	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-1.568.052*	*-768.052*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die inklusive Umgestaltung von Spiel- und Bewegungsräumen zur Verfügung.								
5S.670077	FB 67: Spielpl./Qualifizierung-Entw.	---	**ISV**	A	-2.914.149	-1.372.335	-341.814	-200.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-2.766.039*	*-1.404.225*	*-341.814*	*-340.000*	*-340.000*	*-340.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umgestaltung von einer Reihe von Spielplätzen im Stadtgebiet unter spiel- und bewegungspädagogischen Gesichtspunkten zur Verfügung.								
5S.670081	FB 67: 11 Holder Schlepper/Beschaffung	---	**ISV**	A	-1.980.000	0	0	0	0	-900.000	-1.080.000	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.980.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-900.000*	*-1.080.000*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Ersatzbeschaffung von Holder-Schleppern des Fachbereichs Stadtgrün und Sport zur Verfügung.								
	Summe der Einnahmen:				**12.195.313**	**10.101.113**	**898.200**	**432.000**	**191.000**	**191.000**	**191.000**	**191.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-148.424.379**	**-93.457.851**	**-12.217.927**	**-8.258.281**	**-8.298.719**	**-8.950.600**	**-9.130.600**	**-8.110.400**	**0**
	Saldo:				**-136.229.066**	**-83.356.738**	**-11.319.727**	**-7.826.281**	**-8.107.719**	**-8.759.600**	**-8.939.600**	**-7.919.400**	**0**

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5530	**Friedhofs- u. Bestattungswesen**												
PC5530	**Friedhofs-/Bestatt.w**												
4S.670002	FB 67:Instandh. Abt. 67.3 (allgemein)	---		A	-1.941.626	-1.438.826	-88.800	-82.800	-82.800	-82.800	-82.800	-82.800	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.793.340*	*-1.462.140*	*-82.800*	*-82.800*	*-82.800*	*-82.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Bestattungswesen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen).								
4S.670010	FB 67:Instandh.Bestattungsw.(ohne Krema)	---		A	-2.058.735	-1.528.335	-88.400	-88.400	-88.400	-88.400	-88.400	-88.400	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.881.735*	*-1.528.135*	*-88.400*	*-88.400*	*-88.400*	*-88.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Bestattungswesen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Friedhofsflächen, Grünpflegemaßnahmen).								
4S.670015	FB 67: Global-Instandh. Bestattungswesen	---		A	-1.652.449	-1.322.449	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		KR 67.3	***IP 2023:***	*A*	*-1.642.449*	*-1.322.449*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Bestattungswesen für kleinere Sanierungen im Globalrahmen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Friedhofsflächen, Tiefbaumaßnahmen).								
4S.670050	FB 67: Friedhöfe / Modernisierung	---		A	-1.275.000	-950.000	-200.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-1.770.326*	*-970.326*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*-200.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Modernisierung der Infrastruktur Friedhöfe (bautechnische Sanierung der Infrastruktur) zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.670071	FB 67: Westfriedhof / Neubau	221		A	-1.769.059	-1.764.022	-1.633	-1.685	-1.719	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.811.312*	*-1.809.679*	*-1.633*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Neubau eines Westfriedhofes zur Verfügung.								
5S.670021	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	---		A	-1.544.082	-1.364.082	-80.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
		KR 67.3	***IP 2023:***	*A*	*-1.682.018*	*-1.362.018*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*-80.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für Beschaffungen von immateriellen, beweglichen und unbeweglichen Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Kolumbarien und Mobiliar, Herstellung von pflegeleichten Gräbern) für das Bestattungswesen.								
5S.670027	FB 67:GVG-Bestattungsw.(ohne Krema)	---		A	-299.395	-188.795	-35.100	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-329.195*	*-188.795*	*-35.100*	*-35.100*	*-35.100*	*-35.100*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Bestattungswesen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-10.540.346**	**-8.556.509**	**-573.933**	**-282.985**	**-283.019**	**-281.300**	**-281.300**	**-281.300**	**0**
	Saldo:				**-10.540.346**	**-8.556.509**	**-573.933**	**-282.985**	**-283.019**	**-281.300**	**-281.300**	**-281.300**	**0**

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5540	**Naturschutz und Landschaftspflege**												
PC5540	**Natursch/Landsch.pfl**												
4S.670003	FB 67:Instand.Stadtwald/NaturschGeb Ridd	112		A	-410.903	-260.903	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-365.874*	*-265.874*	*-25.000*	*-25.000*	*-25.000*	*-25.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich Stadtwald und Naturschutzgebiet Riddagshausen für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung der städtischen Naturwaldparzelle Buchhorst).								
4S.670004	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb., -parks	---		A	-1.325.244	-910.244	-115.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.182.326*	*-887.326*	*-115.000*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Bereich sonstige Naturschutzgebiete etc. für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung.								
4S.670013	FB 67:Global Instandh. NaturschG.-parks	---		A	-104.717	-63.317	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-90.917*	*-63.317*	*-6.900*	*-6.900*	*-6.900*	*-6.900*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Unterhaltung/Instandhaltung der städtischen Naturschutzgebiete zur Verfügung.								
4S.670057	FB 67: Naturdenkmale / Sanierung	---		A	-354.970	-241.570	-31.400	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-370.629*	*-245.029*	*-31.400*	*-31.400*	*-31.400*	*-31.400*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Sanierung und Standortoptimierung der städtischen Naturdenkmale zur Verfügung; bisheriges Projekt war 5S.670033								
5S.670008	FB 67: Global-Naturschutzgebiete, -parks	---		A	-23.770	-12.970	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-20.170*	*-12.970*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*-1.800*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für investive Maßnahmen zur Entwicklung der städtischen Naturschutzgebiete zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.670023	FB 67: GVG-Stadtwald/NaturG Riddag	112		A	-2.006	-806	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-1.606*	*-806*	*-200*	*-200*	*-200*	*-200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Stadtwald und Naturschutzgebiet Riddagshausen für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung.								
5S.670024	FB 67: GVG-Naturschutzgeb. etc.	---		A	-12.342	-6.942	-900	-900	-900	-900	-900	-900	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-10.542*	*-6.942*	*-900*	*-900*	*-900*	*-900*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für den Bereich Naturschutzgebiete für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung.								
5S.670034	FB 67:Global-Landespflegemaßn. Natur.	---		A	-170.774	-65.774	-30.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
		Gl 67	***IP 2023:***	*A*	*-185.774*	*-65.774*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Entwicklung der städtischen Landschaftsschutzgebiete und geschützter Biotope.								
5S.670052	FB 67: Baumaß. Stadtw./Riddagsh.-Festw.	112		A	-828.807	-636.807	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	0
		P 67	***IP 2023:***	*A*	*-764.807*	*-636.807*	*-32.000*	*-32.000*	*-32.000*	*-32.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für den Erhalt und die Entwicklung der Infrastrukturen im Stadtwald und im Naturschutzgebiet Riddagshausen.								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-3.233.534**	**-2.199.334**	**-243.200**	**-158.200**	**-158.200**	**-158.200**	**-158.200**	**-158.200**	**0**
	Saldo:				**-3.233.534**	**-2.199.334**	**-243.200**	**-158.200**	**-158.200**	**-158.200**	**-158.200**	**-158.200**	**0**

Investitionsprogramm

FB 67 Stadtgrün und Sport

Position / Projektdefinition	Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**12.195.313**	**10.101.113**	**898.200**	**432.000**	**191.000**	**191.000**	**191.000**	**191.000**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-212.718.729**	**-133.909.967**	**-16.839.615**	**-12.451.134**	**-11.697.113**	**-13.318.500**	**-13.006.300**	**-11.496.100**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-200.523.416**	**-123.808.854**	**-15.941.415**	**-12.019.134**	**-11.506.113**	**-13.127.500**	**-12.815.300**	**-11.305.100**	**0**

IP Fachbereich 68

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5119	**Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungspl.**												
PC5119	**Land.Frei.GrünOPlan.**												
4E.000002	Ref. 0680: Schlossplatz / Begrünung	---		A	-240.541	-220.000	0	-10.169	-10.372	0	0	0	0
		P sonst.	***IP 2023:***	*A*	*-220.000*	*-220.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die zusätzliche Begrünung des Schlossplatzes zur Verfügung. Ab 2025 sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
4E.000004	Ref. 0680: Am Pfarrgarten - BV17	112		A	-117.890	-103.497	-865	-6.697	-6.831	0	0	0	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*A*	*-2.546*	*-1.680*	*-865*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Erschließung des Neubaugebietes "Am Pfarrgarten" mit Teilmaßnahmen, wie z.B.: Anlage eines Jugendplatzes und eines Spielplatzes sowie die Umsetzung der Ausgleichsmaßnahme "Renaturierung Beberbach". (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 4E.610011). Ab 2025 sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
4E.000007	Ref.0680 Umge. Friedrich-Wilhelm-Pl.	130		A	-49.671	0	0	-24.590	-25.082	0	0	0	0
		P restl. FB	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen zur Umgestaltung des Friedrich-Wilhelm-Platz zur Verfügung. Ab 2025 sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
4S.000025	Ref. 0680: Instandhaltungen	---		A	-302.700	-84.900	-36.300	-36.300	-36.300	-36.300	-36.300	-36.300	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-230.100*	*-84.900*	*-36.300*	*-36.300*	*-36.300*	*-36.300*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Referat Grün- und Freiraumplanung für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen; Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 4S.610035)								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.000027	Ref. 0680: Global-Grüninstandhalt.	---		A	-1.323.200	-363.200	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	0
		Gl 0680	***IP 2023:***	*A*	*-1.000.000*	*-360.000*	*-160.000*	*-160.000*	*-160.000*	*-160.000*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen des Ref. 0680 an Grünanlagen im Globalrahmen (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0680; 4S.610046)								
4S.000031	Ref. 0680: Maßn. z. Innenstadtbegrünung	130	**ISV**	A	-2.050.000	-750.000	-450.000	-450.000	-400.000	0	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-2.050.000*	*-750.000*	*-450.000*	*-450.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für unterschiedliche Teilmaßnahmen zur Begrünung und Erhöhung der Aufenthaltsqualität an ausgesuchten Standorten in der Innenstadt								
4S.000034	Förderpr.Innenst./Entsiegel./mob. Grün	---		A	-211.199	-31.343	0	-89.038	-90.818	0	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die nicht förderfähige Entwicklungspflege der Projekte "Entsiegelungsmaßnahmen (VIII.02)" und "Mobiles Grün für die Innenstadt (VIII.03)" im Rahmen des "Förderprogramms "Perspektive Innenstadt!" (DS 21-17115) zur Verfügung. Ab 2025 sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
5E.000003	Ref. 0680: Westpark 2. BA	221	**ISV**	A	-509.329	-209.329	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-456.000*	*-130.000*	*-100.000*	*-113.000*	*-113.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Weiterentwicklung (durch Pflanzmaßnahmen, Wegebau und Ausstattung) des Westparks zur Verfügung.(Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5E.610004)								
5E.000004	Ref. 0680: Gew-geb.Rautheim-Nord/Erschl.	212		A	-837.068	-321.055	-416.013	-100.000	0	0	0	0	0
		Pr 7	***IP 2023:***	*A*	*-758.069*	*-235.556*	*-416.013*	*-106.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umsetzung des rechtskräftigen Bebauungsplanes Gewerbegebiet Rautheim-Nord zur Verfügung. Geplant ist der weitere Ausbau der öffentlichen Grünflächen in Abhängigkeit zur Erschließung und Vermarktung der Gewerbeflächen.(Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5E.610010)								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.000007	Ref.0680 Ringgleis/Ausbau und Schließung	---	**ISV**	A	-10.368.372	-6.793.226	-1.455.351	-2.089.602	-30.193	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-9.644.064*	*-5.994.813*	*-1.455.351*	*-2.193.900*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für den Ausbau und die Schließung des Ringgleises (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5E.610028)								
5E.000008	Ref. 0680 Baugeb. Taubenstr/Erschließung	330	**ISV**	A	-1.957.450	-1.898.019	-8.213	-25.356	-25.862	0	0	0	0
		Pr 6	***IP 2023:***	*A*	*-224.159*	*-215.946*	*-8.213*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Mittel für die Erschließung des Neubaugebietes im Nördl. Ringgebiet - Taubenstraße. Geplant sind Begrünungsmaßnahmen inklusive Bau von Kinder- und Jugendspielbereichen sowie Wegebaumaßnahmen/Herstellung des Nordparks/Allgemeine Grün- und Parkanlagen (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5E.610029). Ab 2025 sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
5E.000010	Ref. 0680: Stadthalle / Umgest. Umfeld	130	**ISV**	A	-5.338.178	-3.009.047	-2.305.300	-11.798	-12.033	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-4.814.347*	*-2.509.047*	*-2.305.300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Umgestaltung des Stadthallenumfeldes zur Verfügung. (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5E.610032). Ab 2025 sind lediglich Personalkosten eingeplant.								
5E.000026	Ref. 0680: Pocket Park Bäckerklint/Neub.	130	**ISV**	A	-1.000.000	-200.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-600.000*	*-200.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Budgetmittel stehen für den Neubau des Pocket Parks Bäckerklint zur Verfügung.								
5E.000028	Ref. 0680: Pocket Park Wollmarkt/Neubau	130	**ISV**	A	-965.000	0	0	0	-400.000	-565.000	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.017.000*	*0*	*0*	*0*	*-452.000*	*-565.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Budgetmittel stehen für den Neubau des Pocket Parks Wollmarkt zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5E.000029	Ref. 0680: Pocket Park Südstr./Neubau	130		A	-200.000	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-226.000*	*0*	*0*	*-113.000*	*-113.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Budgetmittel stehen für den Neubau des Pocket Parks Südstr. zur Verfügung.								
5S.000032	Ref. 0680 Proj. Wanderwege / Grünzüge	---		A	-463.163	-303.163	-30.000	-30.000	-50.000	-50.000	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-280.000*	*-120.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Herstellung bzw. den Bau von Freizeitwegen zur Verbesserung und Vernetzung des Wegenetzes sowie für Begrünungsmaßnahmen zur Verfügung. (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5S.610030)								
5S.000034	Ref. 0680: Global-Baum.Grünflächen	---		A	-580.926	-320.926	-30.000	-30.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		Gl 0680	***IP 2023:***	*A*	*-333.000*	*-173.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Baumaßnahmen des Referats Grün- und Freiraumplanung im Globalrahmen zur Verfügung (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0680; 5S.610033)								
5S.000036	Ref. 0680: GVG-Sammelprojekt	---		A	-41.915	-26.915	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-36.500*	*-26.500*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*-2.500*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Referat Grün- und Freiraumplanung für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar). Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu Ref. 0617; 5S.610039								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-26.556.600**	**-14.634.619**	**-5.394.543**	**-3.666.048**	**-1.499.991**	**-863.800**	**-248.800**	**-248.800**	**0**
	Saldo:				**-26.556.600**	**-14.634.619**	**-5.394.543**	**-3.666.048**	**-1.499.991**	**-863.800**	**-248.800**	**-248.800**	**0**

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5522	**Hochwasserschutz (FB 68)**												
PC5522	**Hochwasserschutz**												
4E.680020	FB 68: Hochwasserschutzkon. /Umsetz.	---		A	-2.450.000	-600.000	-400.000	-1.050.000	-400.000	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.238.000*	*-600.000*	*-400.000*	*-238.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Umsetzung des Hochwasserschutzkonzeptes								
4S.680029	FB 68:Global-Instandh.Hochwasserschutz	---		A	-719.618	-129.618	-40.000	-200.000	-150.000	-100.000	-50.000	-50.000	0
		Gl 68	***IP 2023:***	*A*	*-265.000*	*-105.000*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für kleinere Sanierungsmaßnahmen an Gewässern im Globalrahmen, die im Rahmen des Hochwasserschutzes erfolgen (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610029)								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-3.169.618**	**-729.618**	**-440.000**	**-1.250.000**	**-550.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**
	Saldo:				**-3.169.618**	**-729.618**	**-440.000**	**-1.250.000**	**-550.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5610	**Umweltschutzmaßnahmen FB 61**												
PC5610	**Umweltschutzmaßn.**												
4E.680001	FB 68 - Natura 2000	112		A	-572.699	-212.699	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-420.000*	*-180.000*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*-60.000*	*0*	*0*	*0*
		112		E	297.942	117.942	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*E*	*270.000*	*150.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Pflege-, Entwicklungs- und Artenschutzmaßnahmen im Rahmen der Umsetzung der Nds. Strategie zur Erhaltung der biologischen Vielfalt (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4E.610001)								
4E.680002	Anstrom Breite Str.27/Altlastensanierung	130		A	-425.000	-25.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
		P sonst.	***IP 2023:***	*A*	*-325.000*	*-25.000*	*-150.000*	*-50.000*	*-50.000*	*-50.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Altlastensanierung Breite Str. 27 (Anstrom) zur Verfügung.								
4E.680003	Riddagshausen/"Natur erleben"	112		A	-35.803	-11.803	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-28.000*	*-12.000*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzittel für Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen im Naturschutzgebiet Riddagshausen zur Förderung des Naturerlebens (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4E.610003)								
4E.680006	FB 68: Schunter Querum /Renaturierung	---	**ISV**	A	-1.911.000	-111.000	-600.000	-1.200.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-1.911.000*	*-111.000*	*-600.000*	*-1.200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	1.720.000	100.000	540.000	1.080.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*1.720.000*	*100.000*	*540.000*	*1.080.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für die Renaturierung der Schunter südlich von Dibbesdorf bis zur Wabemündung zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4E.680015	Haus Entenfang / Umgest. Außenanl.	112		A	-5.000	0	0	-5.000	0	0	0	0	0
		P sonst.	***IP 2023:***	*A*	*-5.000*	*0*	*0*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Umgestaltung der Außenanlagen am Haus Entenfang aus umweltpolitischer Sicht									
4S.680006	FB 68: Instandhaltungen	---		A	-325.471	-103.471	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-259.000*	*-111.000*	*-37.000*	*-37.000*	*-37.000*	*-37.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Fachbereich Umwelt für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für die Unterhaltung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Unterhaltung von Fahrzeugen, für die Wartung von Software, für die Unterhaltung von Maschinen und für Schönheitsreparaturen). Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610006								
4S.680011	FB 68: Instandh. /Pflegemaßn. Neues Land	---		A	-56.772	-17.772	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-45.500*	*-19.500*	*-6.500*	*-6.500*	*-6.500*	*-6.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Instandhaltung und Pflege von Kompensationsmaßnahmen (für A39 D I Magerrasen Neues Land) Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610011								
4S.680012	FB 68:Instandh. Schutzgebiete/Schutzobj.	---		A	-598.231	-130.031	-69.700	-79.700	-79.700	-79.700	-79.700	-79.700	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-404.200*	*-125.400*	*-69.700*	*-69.700*	*-69.700*	*-69.700*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Pflege und Entwicklungsmaßnahmen in Schutzgebieten (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610012)								
4S.680030	FB 68: Instandh. durch Drittmittel	---		A	-72.038	-21.638	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-58.800*	*-25.200*	*-8.400*	*-8.400*	*-8.400*	*-8.400*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für die Durchführung von Kompensationsmaßnahmen (z. B. Feldhamsterschutz) für die Realisierung von Bauvorhaben auch im Rahmen von Ablösevereinbarungen mit Verfahrensträgern; Umsetzung von Förderprogrammen (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610030)								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.680032	FB 68:Förderprogramm f.regener.Energien	---		A	-3.099.999	-1.399.999	-500.000	-400.000	-400.000	-400.000	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-3.100.000*	*-1.400.000*	*-500.000*	*-400.000*	*-400.000*	*-400.000*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel zur Förderung von Maßnahmen zur regenerativen Energieerzeugung (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610032)								
4S.680036	Kleingewässer / Schutzmaßnahmen	---		A	-94.500	-40.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-94.500*	*-40.500*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*-13.500*	*0*	*0*	*0*
		---		E	81.000	27.000	13.500	13.500	13.500	13.500	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*E*	*94.500*	*40.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*0*	*0*	*0*
					Finanzmittel für Schutz- und Pflegemaßnahmen an Kleingewässern (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610036)								
4S.680042	FB 68: Amphibienschutzmaßn.	---		A	-80.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-70.000*	*-30.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für den Erhaltung der Infrastruktur im Bereich des Amphibienschutzes zur Verfügung. (Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 4S.610042)								
4S.680048	Naturschutz / ELER - Fördermaßnahmen	---		A	-110.500	-20.000	-10.000	-25.000	-25.000	-30.500	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-60.000*	*-20.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	60.000	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*E*	*60.000*	*20.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramms ELER (Spezieller Arten- und Biotopschutz) zur Verfügung.								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadtbezirk / Budgetzuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
4S.680049	FB 68 invasive Arten/Beseit.-Managem.	---		A	-240.000	-60.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-210.000*	*-90.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
		---		E	240.000	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*E*	*210.000*	*90.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für das Beseitigungsmanagement invasiver Arten									
4S.680050	Biodiversität/Maßn. freie Feldflur	---		A	-306.933	-126.933	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-210.000*	*-90.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*0*	*0*	*0*
				Finanzmittel für die Steigerung der Biodiversität in der freien Feldflur (Förderung stark bedrohter Arten des Offen- und Halboffenlandes)									
4S.680052	FB 68: Förderp. Umwelt-/Klimawandelm.	---		A	-72.300	-56.400	-13.200	-2.700	0	0	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*A*	*-72.300*	*-56.400*	*-13.200*	*-2.700*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---		E	22.900	17.000	4.900	1.000	0	0	0	0	0
		P restl. FB	***IP 2023:***	*E*	*22.900*	*17.000*	*4.900*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				*Finanzmittel für die Durchführung eines Klimawandelanpassungsprojekts mit Bürger*innenbeteiligung und die Erstellung einer Anpassungsstrategie. Das Projekt "Co-Adapted Braunschweig - Durch Co-Creation gemeinsam an dem Klimawandel anpassen" (COABS) wird vom BMU im Rahmen des D.A.S.-Förderprogramms "Maßnahmen zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels" gefördert.*								
5S.680012	FB 68: GVG-Sammelproj. Umweltsch.	---		A	-131.016	-83.016	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-117.000*	*-85.000*	*-8.000*	*-8.000*	*-8.000*	*-8.000*	*0*	*0*	*0*
				Der Ansatz steht für den Fachbereich Umwelt für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar). Zuständigkeitswechsel ab dem 1. Juni 2020 von FB 61 zu FB 68; 5S.610012								

Investitionsprogramm

FB 68 Umwelt

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
5S.680013	FB 68:Global-Sachanl Umweltschutz.	---		A	-88.025	-58.025	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
		Gl 68	***IP 2023:***	*A*	*-56.000*	*-36.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht dem Fachbereich Umwelt für die Beschaffung von höherwertigen Vermögensgegenständen (Anschaffungskosten von mehr als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für die Beschaffung von höherwertigem Mobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**2.421.842**	**341.942**	**628.400**	**1.164.500**	**83.500**	**83.500**	**60.000**	**60.000**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-8.225.288**	**-2.498.288**	**-1.555.300**	**-1.974.800**	**-767.100**	**-772.600**	**-328.600**	**-328.600**	**0**
	Saldo:				**-5.803.446**	**-2.156.346**	**-926.900**	**-810.300**	**-683.600**	**-689.100**	**-268.600**	**-268.600**	**0**
	Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**2.421.842**	**341.942**	**628.400**	**1.164.500**	**83.500**	**83.500**	**60.000**	**60.000**	**0**
	Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-37.951.507**	**-17.862.526**	**-7.389.843**	**-6.890.848**	**-2.817.091**	**-1.736.400**	**-627.400**	**-627.400**	**0**
	Saldo Teilhaushalt:				**-35.529.664**	**-17.520.583**	**-6.761.443**	**-5.726.348**	**-2.733.591**	**-1.652.900**	**-567.400**	**-567.400**	**0**

IP Stabsstelle 0800

Investitionsprogramm

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
2025/I1/I1.5711	**Wirtschaftsförderung Ref. 0800**												
PC5360	**Vers. Inform.-Infra.**												
4S.000024	Breitbandausbau "weiße Flecken"	---	**ISV**	A	-19.926.866	-12.966.866	0	-6.960.000	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*A*	*-12.970.000*	*-12.970.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	0
		GP	***IP 2023:***	*E*	*5.000.000*	*4.500.000*	*500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel dienen dem geförderten Breitbandausbau mit dem Ziel, unterversorgte Gebiete (sog. weiße Flecken) mit moderner Glasfaserinfrastruktur zu erschließen. Die Förderquote von Bund und Land beläuft sich auf rund 75%. Weiterhin dient das Projekt der Unterstützung der Telekommunikationsunternehmen bei deren privatwirtschaftlichen Ausbauaktivitäten, der Prüfung und Festlegung unterversorgter Gebiete anhand von Förderkriterien sowie der Koordinierung und verwaltungsrechtlichen Abwicklung der Fördermaßnahmen.								
4S.000038	Breitbandausbau "graue Flecken"	---	**ISV**	A	-15.000.000	0	0	0	-500.000	-14.500.000	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*A*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		---	**ISV**	E	11.250.000	0	0	0	375.000	10.875.000	0	0	0
		GP	***IP nv:***	*E*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel dienen dem geförderten Breitbandausbau mit dem Ziel, unterversorgte Gebiete (sog. graue Flecken) mit moderner Glasfaserinfrastruktur zu erschließen. Die Förderquote von Bund und Land beläuft sich auf rund 75%. Weiterhin dient das Projekt der Unterstützung der Telekommunikationsunternehmen bei deren privatwirtschaftlichen Ausbauaktivitäten, der Prüfung und Festlegung unterversorgter Gebiete anhand von Förderkriterien sowie der Koordinierung und verwaltungsrechtlichen Abwicklung der Fördermaßnahmen.								
	Summe der Einnahmen:				**11.750.000**	**0**	**500.000**	**0**	**375.000**	**10.875.000**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-34.926.866**	**-12.966.866**	**0**	**-6.960.000**	**-500.000**	**-14.500.000**	**0**	**0**	**0**
	Saldo:				**-23.176.866**	**-12.966.866**	**500.000**	**-6.960.000**	**-125.000**	**-3.625.000**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Position / Projektdefinition		Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
PC5711	**Wirtschaftsförderung**												
4S.000012	Stst. 0800: Instandhaltungen	---		A	-9.400	-8.200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0
		Instandh. EH	***IP 2023:***	*A*	*-9.200*	*-8.400*	*-200*	*-200*	*-200*	*-200*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für das Wirtschaftsdezernat für kleinere Instandhaltungen zur Verfügung (z. B. für Schönheitsreparaturen).								
4S.000023	Stst. 0800: Innovationsproj./ Zuschüsse	---		A	-80.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
		P sonst.	***IP 2023:***	*A*	*-70.000*	*-30.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*0*	*0*	*0*
					Die Finanzmittel stehen für Förder- und Investitionszuschüsse an private Unternehmen zur Verfügung.								
5S.000017	Stst. 0800: GVG-Sammelprojekt	---		A	-9.078	-7.878	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0
		GVG's EH	***IP 2023:***	*A*	*-8.878*	*-8.078*	*-200*	*-200*	*-200*	*-200*	*0*	*0*	*0*
					Der Ansatz steht für das Wirtschaftsdezernat für Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen (Gegenstände mit einem Wert von mehr als 250 € und von weniger als 1.000 €) zur Verfügung (z. B. für Ersatz- oder Neubeschaffungen von Mobiliar).								
5S.000031	Stst. 0800: Global Sachanlagen	---		A	-23.594	-14.594	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0
		Gl 0800	***IP 2023:***	*A*	*-22.094*	*-16.094*	*-1.500*	*-1.500*	*-1.500*	*-1.500*	*0*	*0*	*0*
					Das Projekt umfasst die Beschaffung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von mehr als 1.000 € für den Bereich "Wirtschaftsförderung" (z. B. größeres Büromobiliar).								
	Summe der Einnahmen:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe der Ausgaben:				**-122.072**	**-50.672**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**0**
	Saldo:				**-122.072**	**-50.672**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**0**

Investitionsprogramm

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Position / Projektdefinition	Stadt-bezirk / Budget-zuordnung	ISV	E/A	Gesamt	Plan/Ist Vorjahre	Plan 2024	Planungszeitraum Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Restbedarf 2030
				€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamteinnahmen Teilhaushalt:				**11.750.000**	**0**	**500.000**	**0**	**375.000**	**10.875.000**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben Teilhaushalt:				**-35.048.938**	**-13.017.538**	**-11.900**	**-6.971.900**	**-511.900**	**-14.511.900**	**-11.900**	**-11.900**	**0**
Saldo Teilhaushalt:				**-23.298.938**	**-13.017.538**	**488.100**	**-6.971.900**	**-136.900**	**-3.636.900**	**-11.900**	**-11.900**	**0**

XII. Anlagen

1. **Bilanz 31.12.2020**

2. **Konsolidierter Gesamtabschluss 2016**

3. **Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2021 der Sonderrechnung Abfallwirtschaft**

4. **Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2022 der Sonderrechnung Fachbereich 65 - Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau**

5. **Haushaltsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2021 der Sonderrechnung Stadtentwässerung**

Bilanz 31.12.2020

Bilanz

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

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	59.878.059,57	60.684.773,30	1. Nettoposition		
			1.1 Basisreinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
2. Sachvermögen	1.459.296.111,66	1.482.638.754,58	1.2 Rücklagen	239.642.326,10	238.709.311,14
			1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	-957.369,96	6.098.119,89
3. Finanzvermögen	342.034.085,78	353.544.741,49	1.4 Sonderposten	309.379.017,29	303.667.242,54
				1.042.535.419,45	1.042.946.119,59
4. Liquide Mittel	140.883.484,08	229.548.955,21			
			2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	23.569.572,13	25.650.547,37	2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	141.010.473,97	227.616.529,56
				141.010.473,97	227.616.529,56
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	76.838.572,76	73.381.693,01
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.165.405,51	12.480.365,45
			2.4 Transferverbindlichkeiten	3.251,70	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	132.095.967,73	165.424.755,20
				359.113.671,67	478.903.343,22
			3. Rückstellungen	619.307.530,67	625.685.927,86
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.704.691,43	4.532.381,28
Bilanzsumme	**2.025.661.313,22**	**2.152.067.771,95**	**Bilanzsumme**	**2.025.661.313,22**	**2.152.067.771,95**

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2019 = 43.331.050,08 €; 2020 = 65.022.230,75 €.

Braunschweig, 30. 9. 2021

M. Leuer

Oberbürgermeister

Bilanz

2. Bilanz

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	1,00	1,00	1.1 Basisreinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.505.522,79	1.239.622,00	1.1.1 Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
1.3 Ähnliche Rechte	182.788,87	228.163,87	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	58.078.281,91	59.128.540,43		494.471.446,02	494.471.446,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	111.465,00	88.446,00	1.2 Rücklagen		
	59.878.059,57	60.684.773,30	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	130.637.935,83	112.441.697,14
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	105.920.126,25	123.158.994,98
2. Sachvermögen			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	3.084.264,02	3.108.619,02
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	231.738.104,99	231.188.128,97			
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	639.205.018,53	647.543.836,95	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	421.853.313,80	419.405.022,56	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	20.429.806,00	20.138.800,00		239.642.326,10	238.709.311,14
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.212.712,11	1.188.848,72			
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.067.997,30	13.077.742,91	1.3 Jahresergebnis		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	34.559.210,51	36.762.084,51	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages	-957.369,96	6.098.119,89
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	97.229.948,42	113.334.289,96	der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen*)		
	1.459.296.111,66	1.482.638.754,58		-957.369,96	6.098.119,89
			1.4 Sonderposten		
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	205.167.777,10	199.703.624,64
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	140.208.132,51	142.306.655,10	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	94.217.256,84	93.790.636,07
3.2 Beteiligungen	207.610,00	207.610,00	1.4.3 Gebührenausgleich	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	61.712.258,58	61.387.541,54	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	48.652.508,16	98.143.507,98	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81	1.4.6 Sonstige Sonderposten	9.993.983,35	10.172.981,83
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	13.198.375,63	22.338.150,18		309.379.017,29	303.667.242,54
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	12.779.589,08	14.822.186,88			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	65.082.688,12	14.070.218,78			
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	163.723,89	239.671,22		1.042.535.419,45	1.042.946.119,59
	342.034.085,78	353.544.741,49			

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2019 = 43.331.050,08 €; 2020 = 65.022.230,75 €.

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
4. Liquide Mittel	140.883.484,08	229.548.955,21	2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	23.569.572,13	25.650.547,37	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	141.010.473,97	227.616.529,56
			2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				141.010.473,97	227.616.529,56
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	76.838.572,76	73.381.693,01
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.165.405,51	12.480.365,45
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			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 Transferverbindlichkeiten	3.251,70	0,00
				3.251,70	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	125.068,61	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	2.346.074,35	2.975.262,71
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	67.611.804,22	113.947.148,65
				70.082.947,18	116.922.411,36
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	5.030.619,00	3.152.442,01
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	56.982.401,55	45.349.901,83
				132.095.967,73	165.424.755,20
				359.113.671,67	478.903.343,22

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	528.734.400,09	556.359.592,67
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	468.385.052,00	492.225.400,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	60.349.348,09	64.134.192,67
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	8.608.637,70	9.882.707,82
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.312.705,84	1.460.248,89
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.633.741,18	1.547.790,43
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	39.744.814,95	21.364.991,67
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	226.810,58	139.800,00
			3.8 Andere Rückstellungen	38.046.420,33	34.930.796,38
				619.307.530,67	625.685.927,86
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.704.691,43	4.532.381,28
Bilanzsumme	**2.025.661.313,22**	**2.152.067.771,95**	**Bilanzsumme**	**2.025.661.313,22**	**2.152.067.771,95**

Braunschweig, 30. 9. 2021

M. Markurth

Oberbürgermeister

Bilanz

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 Investitionstätigkeit	93.616.360,36
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	11.179.217,66
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	248.479.238,24
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus [1)]	2.351.980,27
Summe der Vorbelastungen	**355.626.796,53**

[1)] Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rund 1,0 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 (2020: 9.114 TEUR / Ansatz 2021: 9.527 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.01.2022-31.12.2025) beläuft sich auf 38.108 TEUR.

- Vertrag mit der Firma Comparex über die Microsoft-Lizenzierung für grundsätzlich 3 Jahre, zur kontinuierlichen Aktualisierung der bei der Stadt eingesetzten Softwareprodukte der Firma Microsoft. Bei dem zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2020 maßgeblichen Vertrages gab es die Besonderheit einer einjährigen Verlängerungsoption. Diese Option wurde im Jahr 2020 auch in Anspruch genommen, sodass der Vertrag letztendlich eine Laufzeit von vier Jahren hatte. Seit 1. Dezember 2021 gilt der neue Vertrag. Aufgrund des aktuellen Vertrages ergibt sich eine jährliche Zahlung von rund 626,9 TEUR. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.12.2017 – 30.11.2021) beläuft sich auf rund 2.507,6 TEUR.

- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetragseinlage je Geschäftsjahr (2020: 1.616,6 TEUR / Ansatz 2021: 2.104,4 TEUR) sowie eine variable Einlage von 350,3 TEUR in 2020 (2021: maximal 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 Betriebseinnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben. Darüber hinaus beteiligt sich die Stadt bei Bedarf auch mit 1/3 an erforderlichen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (Ist 2020: 11.252 TEUR / Ansatz 2021: 11.500 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 (2020: 3.082 TEUR / 2021: 3.082 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 45.971 TEUR)
     Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung

  2. Instandhaltungspauschale (2020: 2.281 TEUR / 2021: 2.281 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 34.023 TEUR)
     Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.

  3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2020: 3.198 TEUR / 2021: 3.321 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 67.853 TEUR) und Verzinsung (2020: 2.765 TEUR / 2021: 2.642 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 21.100 TEUR).

- 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:

Schule	Miete	1.792 TEUR
	Instandhaltung	207 TEUR
	Betriebskosten	290 TEUR
	Inventarrate	113 TEUR
	Mieterdarlehen	307 TEUR
Sporthalle	Miete	134 TEUR
	Instandhaltung	26 TEUR
	Betriebskosten	83 TEUR
	Mieterdarlehen	17 TEUR

Die jährliche Zahlungsverpflichtung beläuft sich somit auf rund 2.708 TEUR für die Schule und rund 261 TEUR für die Sporthalle, also insgesamt 2.969 TEUR. Die laufende Indexierung für die Instandhaltung der Sporthalle wurde gestrichen. Die Abrechnung der Betriebskosten erfolgt weiter nach Verbrauch. Die nächste Anpassung der Instandhaltungsrate für die Schule erfolgt im Jahr 2025 und für die Sporthalle im Jahr 2028.

Konsolidierter Gesamtabschluss 2016

Stadt Braunschweig

Konsolidierter Gesamtabschluss 2016

Feststellung des konsolidierten Gesamtabschlusses der Stadt Braunschweig für das Haushaltsjahr 2016 durch den Oberbürgermeister gem. § 129 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des konsolidierten Gesamtabschlusses 2016 wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den 1.7.2019

Markurth
Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig

Konsolidierter Gesamtabschluss

zum 31. Dezember 2016

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig		19 215 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	31.12.2015	251 364

Inhaltsverzeichnis konsolidierter Gesamtabschluss 2016

			Seite
I	**Allgemeines**		**9**
	1.	Einführung	11
	2.	Glossar zu Begriffen des konsolidierten Gesamtabschlusses	15
	3.	Positionenrahmen	25
	4.	Konzernstruktur Stadt Braunschweig	37
II	**Konsolidierte Gesamtbilanz (§ 128 Abs. 6 S. 1 NKomVG i.V.m. § 54 GemHKVO)**		**41**
	1.	Komprimierte Darstellung	43
	2.	Gesamtbilanz	47
	3.	Vermerke unter der Gesamtbilanz	51
III	**Konsolidierte Ergebnisrechnung (§ 128 Abs. 6 S. 1 NKomVG i.V.m. § 50 GemHKVO)**		**57**
IV	**Konsolidierte Anlagen (§ 128 Abs. 6 S. 1 i.V.m. Abs. 3 NKomVG)**		**59**
	1.	Anlagenübersicht	61
	2.	Forderungsübersicht	65
	3.	Schuldenübersicht	69
V	**Konsolidierungsbericht (§ 128 Abs. 6 S. 2 NKomVG i.V.m. § 58 GemHKVO)**		**73**
	1.	**Inhalte des Konsolidierungsberichtes gemäß § 58 GemHKVO**	**75**
	1.1	Gesamtüberblick	77
	1.1.1	Darstellung der wirtschaftlichen und finanziellen Lage	78
	1.1.2	Mindestangaben, die für den Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG vorgeschrieben sind	81
	1.1.3	Vergleich: Konsolidierter Gesamtabschluss und Einzelabschluss der Kernverwaltung zum 31.12.2016	82
	1.1.4	Daten und Kennzahlen zum konsoliderten Gesamtabschluss	83
	1.1.4.1	Kennzahlen Gesamtbilanz	84
	1.1.4.2	Kennzahlen konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	89
	1.2	Erläuterungen des konsolidierten Gesamtabschlusses	93
	1.2.1	Abgrenzung Konsolidierungskreis	94
	1.2.2	Angewandte Konsolidierungsmethoden	101
	1.2.2.1	Allgemeines	101
	1.2.2.2	Vereinheitlichung von Ansatz, Bewertung und Ausweis	101
	1.2.2.3	Konsolidierungsschritte	105
	1.2.2.3.1	Kapitalkonsolidierung	105
	1.2.2.3.2	Besonderheit des passiven Unterschiedsbetrages	107
	1.2.2.3.3	Schuldenkonsolidierung	112
	1.2.2.3.4	Aufwands- und Ertragskonsolidierung	113
	1.2.2.3.5	Zwischenergebniseliminierung	114
	1.2.2.4	Eigenkapitalmethode für assoziierte Aufgabenträger	115

1.2.3	Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des konsolidierten Gesamtabschlusses und der Nebenrechnungen	116
1.2.3.1	Konsolidierte Gesamtbilanz	116
1.2.3.2	Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	134
1.2.3.3	Nebenrechnungen (konsolidierte Anlagen)	141
1.2.4	Einzelangaben zur Zusammensetzung wesentlicher globaler Jahresabschlusspositionen	144
1.2.4.1	Konsolidierte Gesamtbilanz	145
1.2.4.2	Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	148
1.3	Ausblick auf die künftige Entwicklung	153
1.3.1	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss der Konsolidierungsperiode	154
1.3.2	Erwartete Entwicklung wesentlicher Rahmenbedingungen, insbesondere der finanziellen und wirtschaftlichen Perspektiven und Risiken	156
2.	**Anlagen zum Konsolidierungsbericht**	**161**
2.1	Kapitalflussrechnung (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG)	162
2.1.1	Einführung	162
2.1.2	Kapitalflussrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig	163
2.2	Angaben zu den nicht konsolidierten Beteiligungen (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG)	168
2.3	Beteiligungsbericht	171

I. Allgemeines

1. Einführung

2. Glossar zu den Begriffen des konsolidierten Gesamtabschlusses

3. Positionenrahmen

4. Konzernstruktur Stadt Braunschweig

1. Einführung

1. Einführung

Mit dem konsolidierten Gesamtabschluss wird ein Gesamtüberblick über die finanzielle Lage des städtischen Konzerns Stadt Braunschweig vorgelegt. Er leistet damit einen wichtigen Beitrag, um die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Braunschweig und der in den Gesamtabschluss einbezogenen Einheiten vollständig darzustellen. Die beigefügte Kapitalflussrechnung vermittelt ebenfalls verbesserte Informationen über die Finanzgesamtlage des kommunalen Konzerns; insbesondere Einschätzungen, inwiefern Zahlungsüberschüsse erwirtschaftet und Zahlungsverpflichtungen erfüllt werden können.

Die Konsolidierung zwischen der städtischen Konzernmutter und ihren verselbständigten Aufgabenträgern verfolgt das Ziel, über die rein zahlengestützte Betrachtung hinaus die Konzernstrukturen transparent zu machen. Deshalb erfolgen neben dem anliegenden Zahlenwerk und seiner Erläuterung u. a. auch Informationen zur wirtschaftlichen Lage, Kennzahlen, Darstellung der angewandten Konsolidierungsschritte sowie ein Ausblick auf die künftige Entwicklung, um sich einen umfassenden Eindruck zu verschaffen.

Dieser umfassende Eindruck ist auch im Hinblick auf das Zukunftsbild für Braunschweig und seine Stadtentwicklung wichtig. So hat die Stadt Braunschweig mit dem Dialogformat „Denk Deine Stadt“ mit den Bürgerinnen und Bürgern sowie Politik, Verwaltung und Fachleuten aus Wirtschaft, Wissenschaft, Kultur und weiteren Bereichen der Stadtgesellschaft das „Zukunftsbild für Braunschweig“ erarbeitet. Der Rat der Stadt hat das Zukunftsbild am 21.06.2016 als kommunalpolitischen Kompass für die Stadtentwicklung bis zum Jahr 2030 beschlossen. Den Überbau des Zukunftsbildes bilden die fünf Werte der Stadtentwicklung:

1. Die Stadt kompakt weiterbauen
2. Chancen und Räume für alle sichern
3. Braunschweigs Potenziale stärken
4. Braunschweig zur umweltgerechten u. gesunden Stadt entwickeln
5. Eine zukunftsorientierte Mobilität gestalten

Einige Handlungsfelder einer Stadt werden durch die Gesellschaften im Konzern außerhalb der Kernverwaltung bearbeitet. Es wurden im konsolidierten Gesamtabschluss 2016 im Bereich des ordentlichen Gesamtergebnisses Leistungsbeziehungen mit einem Betrag von 232 Mio. EUR (ordentliche Gesamterträge) und bei den ordentlichen Gesamtaufwendungen mit 233 Mio. EUR konsolidiert (eliminiert). Hieraus wird deutlich, dass ein großer Anteil an Leistungen innerhalb des Konzerns erbracht wird.

Je nach Priorisierung und daraus zu erarbeitender Umsetzungsplanung der im Integrierten Entwicklungskonzept zusammengetragenen Maßnahmen können auch die Informationen aus dem Gesamtabschluss an Bedeutung gewinnen.

2. Glossar zu den Begriffen des konsolidierten Gesamtabschlusses

2. Glossar

Begriffe des konsolidierten Gesamtabschlusses

Aktiver Unterschiedsbetrag

Ein aktiver Unterschiedsbetrag ergibt sich im Rahmen der Kapitalkonsolidierung, wenn der aufzurechnende Beteiligungsbuchwert des vollkonsolidierten Aufgabenträgers höher ist als das aufzurechnende anteilige Eigenkapital. Bei Anwendung der Neubewertungsmethode enthält ein aktiver Unterschiedsbetrag ausschließlich den verbleibenden Geschäfts- oder Firmenwert und ist unter einer gesonderten Position der Gesamtbilanz auszuweisen. In den Folgejahren ist der Geschäfts- oder Firmenwert entsprechend § 309 Abs. 1 HGB zu behandeln. Demnach erfolgt seine Abschreibung über die geschätzte Nutzungsdauer. Nach aktueller Auffassung herrschender Kommentare soll dabei ein Zeitraum von fünf Jahren nicht überschritten werden.

Assoziierte Aufgabenträger

Assoziierte Aufgabenträger sind Aufgabenträger, bei denen die Kommune oder ein in den Vollkonsolidierungskreis einbezogener Aufgabenträger maßgeblichen Einfluss auf die Geschäfts- oder Finanzpolitik tatsächlich ausübt. Ein maßgeblicher Einfluss wird vermutet, wenn die Kommune oder der in den Vollkonsolidierungskreis einbezogene Aufgabenträger bei einem anderen Aufgabenträger mindestens 20% oder höchstens 50% der Stimmrechte der Gesellschafter innehat. Assoziierte Aufgabenträger werden im Rahmen der Eigenkapitalmethode in den konsolidierten Gesamtabschluss einbezogen.

Aufwands- und Ertragskonsolidierung

Auch die Aufwands- und Ertragskonsolidierung stellt einen weiteren Arbeitsschritt zur Zusammenfassung der Jahresabschlüsse der verselbständigten Aufgabenträger mit dem Jahresabschluss der Kommune zum konsolidierten Gesamtabschluss im Rahmen der Vollkonsolidierung dar. Hierbei werden Aufwendungen und Erträge, die auf Lieferungen und Leistungen innerhalb des Vollkonsolidierungskreises beruhen, gegeneinander verrechnet. Diese Verrechnung ist erforderlich, weil es unter dem Gesichtspunkt der Einheitstheorie keine Aufwendungen und Erträge aus Lieferungen und Leistungen an sich selbst geben kann.

Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter

Im Rahmen der Kapitalkonsolidierung ist für die nicht dem Vollkonsolidierungskreis zuzurechnenden Aufgabenträgern oder der Kommune gehörenden Anteile an in den konsolidierten Gesamtabschluss einbezogenen (vollkonsolidierten) Aufgabenträgern ein Ausgleichsposten für die Anteile der anderen Gesellschafter in Höhe ihres Anteils am Eigenkapital unter entsprechender Bezeichnung innerhalb des Eigenkapitals gesondert auszuweisen. Dieser „Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter“ enthält den im Rahmen der Kapitalkonsolidierung ermittelten auf Minderheitsgesellschafter entfallenden Teil des Eigenkapitals. Er beinhaltet den Korrekturbetrag für das vollständig in die Gesamtbilanz übernommene Reinvermögen eines vollkonsolidierten Aufgabenträgers, da an diesem die Kommune nur mit ihrem Anteil beteiligt ist, während ein weiterer Teil auf Minderheitsgesellschafter entfällt.

Eigenkapitalmethode

Als Eigenkapitalmethode – auch Equity-Methode genannt – wird das Verfahren zur Einbeziehung assoziierter Aufgabenträger in den konsolidierten Gesamtabschluss bezeichnet. Dieses Verfahren berücksichtigt eine besondere Bilanzierung und Bewertung assoziierter Aufgabenträger. Diese werden nicht wie bei der Vollkonsolidierung mit den Vermögens- und Schuldenposten sowie Rechnungsabgrenzungs- und Sonderposten in die Gesamtbilanz und ihren Aufwands- und Ertragsposten in die Gesamtergebnisrechnung übernommen. Stattdessen wird der Buchwert der Beteiligung unter einer gesonderten Position in der Gesamtbilanz ausgewiesen. Der Buchwert dieser assoziierten Aufgabenträger verändert sich im Zeitablauf entsprechend seiner Eigenkapitalveränderungen. In der Gesamtergebnisrechnung werden Aufwendungen und Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern ebenfalls unter gesonderten Positionen ausgewiesen.

Einheitsfiktion

Der Konzernrechnungslegung liegt die Annahme zugrunde, dass die in den konsolidierten Gesamtabschluss einbezogenen verselbständigten Aufgabenträger und die Kommune eine wirtschaftliche Einheit bilden. Diese Annahme wird als Einheitsfiktion bezeichnet. Aus der Annahme der wirtschaftlichen Einheit folgt, dass die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im konsolidierten Gesamtabschluss der Kommune so darzustellen ist, als ob die mit der Kommune zusammengefassten Aufgabenträger insgesamt ein einheitliches Unternehmen wären.

Folgekonsolidierung

Wie bei der Erstkonsolidierung ist auch in der Folgekonsolidierung die Konsolidierung der kapitalmäßigen Verflechtungen im Konzernverbund vorzunehmen. Während die Kapitalkonsolidierung im Rahmen der Erstkonsolidierung i.d.R. erfolgsneutral erfolgt, hat die Kapitalkonsolidierung im Zuge der Folgekonsolidierung Auswirkungen auf den Konzernerfolg:

Zunächst sind die Erstkonsolidierungsbuchungen erfolgsneutral zu wiederholen, da die Konzernbilanz auch in den Folgejahren aus der Summe der vereinheitlichten Einzelbilanzen erstellt wird.

Für die Folgebewertung sind dann die Standards der jeweiligen Bilanzpositionen einschlägig (erfolgswirksame Erfassung der Veränderung der stillen Reserven, Abschreibung eines ausgewiesenen Geschäfts- oder Firmenwertes sowie unter bestimmten Voraussetzungen Auflösung passiver Unterschiedsbeträge).

Kapitalflussrechnung

Eine Kapitalflussrechnung ist gemäß § 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG verpflichtender Bestandteil des Konsolidierungsberichtes. Sie dient der Vermittlung verbesserter Informationen über die Finanzgesamtlage des kommunalen Konzerns, indem Einschätzungen darüber ermöglicht werden, inwiefern Zahlungsüberschüsse erwirtschaftet und Zahlungsverpflichtungen erfüllt werden können.

Hierzu wird der sog. „Finanzmittelfonds“ aus der Gesamtergebnisrechnung, der Gesamtbilanz und der Anlagenübersicht des Konsolidierten Gesamtabschlusses abgeleitet. Die Zahlungsströme der Berichtsperiode werden dargestellt und Informationen über die erwirtschafteten bzw. verbrauchten Finanzmittel aus laufender Verwaltungs- sowie Finanzierungs- und Investitionstätigkeit geliefert. Die Gesamtkapitalflussrechnung schließlich bildet die Gesamtsicht auf diese Teil-Cashflow-Rechnungen.

Kapitalkonsolidierung

Die Kapitalkonsolidierung ist ein Arbeitsschritt zur Zusammenfassung der Bilanzen aus den Jahresabschlüssen vollkonsolidierter verselbständigter Aufgabenträger mit der Bilanz der Kommune im Rahmen der Vollkonsolidierung. Bei der Kapitalkonsolidierung wird der Buchwert der Anteile an dem verselbständigten Aufgabenträger mit dem anteiligen Eigenkapital des verselbständigten Aufgabenträgers aufgerechnet. Die Aufrechnung erfolgt nach den Wertverhältnissen zu Beginn des ersten Konzerngeschäftsjahres in Niedersachsen spätes-

tens zum 1. Januar 2012. Die Kapitalkonsolidierung ist zur Vermeidung von Doppelerfassungen des bilanziellen Reinvermögens des verselbständigten Aufgabenträgers erforderlich, da dieses in der Summenbilanz einmal durch die übernommenen Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungs- und Sonderposten aus dem Jahresabschluss des verselbständigten Aufgabenträgers und zusätzlich durch den Beteiligungsbuchwert der Anteile an diesem Aufgabenträger erfasst ist. Bei der Aufrechnung können sich aktive oder passive Unterschiedsbeträge ergeben. Darüber hinaus sind bei Beteiligung außenstehender Anteilseigner an diesem Aufgabenträger die diese zustehenden Eigenkapitalanteile in einem gesonderten Posten der Gesamtbilanz als Anteile anderer Anteilseigner auszuweisen.

Kernverwaltung

Die Aufgaben innerhalb eines kommunalen Konzerns werden in unterschiedlichen Organisations- und Rechtsformen erfüllt. Für die eigentliche Stadtverwaltung mit ihren Fachbereichen und Referaten hat sich die Bezeichnung „Kernverwaltung“ als der zentrale Aufgabenträger im städtischen Verbund für alles etabliert, was nicht über eigenständige Rechtspersonen wie die städtischen Gesellschaften erledigt wird. Auch die Sonderrechnungen Stadtentwässerung, Abfall sowie Hochbau und Gebäudemanagement und der Pensionsfonds als Sondervermögen der Stadt Braunschweig, die aus Gesamtabschlusssicht jeweils eigene Aufgabenträger sind, stehen außerhalb der Kernverwaltung.

Konzern

Ein Konzern ist die Zusammenfassung selbständiger Unternehmen zu einer wirtschaftlichen Einheit. An der Spitze eines Konzerns steht ein Unternehmen, das auf die übrigen zusammengefassten Unternehmen einen beherrschenden Einfluss ausübt und die Geschäfts- und Finanzpolitik für den Konzern vorgibt. In einem kommunalen Konzern gibt die Kommune die Geschäfts- und Finanzpolitik des Konzerns vor. Die mit der Kommune zum Konzern zusammengefassten Organisationseinheiten nennt das niedersächsische Haushaltsrecht verselbständigte Aufgabenträger.

Konsolidierter Gesamtabschluss

Nach § 128 Abs. 4 NKomVG ist für jedes Haushaltsjahr der Jahresabschluss der Kommune mit den Jahresabschlüssen der Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und der Zweckverbände zusammenzufassen (Konsolidierung).

Konsolidierungskreis

Die Kommune und die mit der Kommune im konsolidierten Gesamtabschluss zusammengefassten vollkonsolidierten Aufgabenträger bilden den Konsolidierungskreis. Der Umfang der dabei berücksichtigten Aufgabenträger ist abhängig von der Beherrschungsmöglichkeit durch die Kommune und wird durch Festlegung von Wesentlichkeitsgrenzen eingeschränkt.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind Zahlungsverpflichtungen, die wirtschaftlich einem Kredit gleichkommen. Vorfinanzierungen von Schulsanierungen durch ein privates Unternehmen (Public Private Partnership/PPP) sind kreditähnliche Rechtsgeschäfte. Sie sind entsprechend zu bilanzieren und vorher von der Kommunalaufsicht zu genehmigen.

Neubewertungsmethode

Als Neubewertungsmethode wird ein Verfahren zur Durchführung der Kapitalkonsolidierung bezeichnet. Bei diesem Verfahren wird das zu beizulegenden Zeitwerten bewertete Eigenkapital des verselbständigten Aufgabenträgers mit dem Buchwert der Beteiligung an diesem verselbständigten Aufgabenträger aufgerechnet. Die Bewertung erfolgt nach den Wertverhältnissen im Zeitpunkt der Erstkonsolidierung.

(Nicht-)monetäre Vermögensgegenstände

Die sog. „Nicht-monetären Vermögensgegenstände“ kennzeichnet, dass sie mit keinem Recht auf Erhalt einer festen oder bestimmbaren Anzahl von Währungseinheiten verbunden sind. Dazu zählen Sachanlagen, immaterielle Vermögensgegenstände, Geschäfts- und Firmenwerte oder Vorauszahlungen für Waren. Demgegenüber sind monetäre Vermögensgegenstände im Bestand befindliche Geldmittel und Vermögenswerte, für die der Aufgabenträger einen festen oder bestimmbaren Geldbetrag erhält (z.B. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen).

Passiver Unterschiedsbetrag

Ein passiver Unterschiedsbetrag ergibt sich im Rahmen der Kapitalkonsolidierung, wenn der aufzurechnende Beteiligungsbuchwert des vollkonsolidierten Aufgabenträgers niedriger ist als das aufzurechnende anteilige Eigenkapital. Ein passiver Unterschiedsbetrag kann Eigenkapital- oder Fremdkapitalcharakter haben. Fremdkapitalcharakter hat er dann, wenn bei Kauf eines Aufgabenträgers Kaufpreisabschläge vorgenommen wurden, weil bei dem Aufgabenträger Sanierungsbedarf besteht. In diesen Fällen hat der Unterschiedsbetrag Rückstellungscharakter. Der in den Kommunen häufigere Fall ist der, dass ein passiver Unterschiedsbetrag aufgrund von Ergebnisthesaurierungen in Jahren vor dem Erstkonsolidierungszeitpunkt entstanden ist. Die Behandlung des passiven Unterschiedsbetrages in den Folgejahren hängt von seinem Charakter und seiner zwischenzeitlichen Entwicklung (z.B. durchgeführte Sanierungsmaßnahmen) ab.

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.

Schuldenkonsolidierung

Die Schuldenkonsolidierung ist ein weiterer Arbeitsschritt zur Zusammenfassung der Jahresabschlüsse der vollkonsolidierten Aufgabenträger mit dem Jahresabschluss der Kommune zum konsolidierten Gesamtabschluss. Hierbei sind die innerhalb des Konsolidierungskreises bestehenden Forderungen und Verbindlichkeiten gegeneinander aufzurechnen. Die Schuldenkonsolidierung ist erforderlich, da es unter dem Gesichtspunkt der Einheitstheorie in einem einheitlichen Unternehmen keine Forderungen und Verbindlichkeiten gegen sich selbst geben kann.

Sonstige Aufgabenträger

Sonstige Aufgabenträger werden je nach Umfang der Beteiligung und der Einflussnahmemöglichkeit der Kommune auf die Geschäfts- und Finanzpolitik des Aufgabenträgers in der Gesamtbilanz unter der Position „Anteile an sonstigen Aufgabenträgern“ ausgewiesen und zu ihren Anschaffungskosten bewertet.

Verselbständigte Aufgabenträger

Das Haushaltsrecht bezeichnet alle wirtschaftlich und organisatorisch selbständigen Organisationseinheiten an denen die Kernverwaltung beteiligt ist als verselbständigte Aufgabenträger. Bei privatrechtlichen und bestimmten öffentlich-rechtlichen Rechtsformen (z.B. Anstalten des öffentlichen Rechts) liegt zusätzlich auch rechtliche Selbständigkeit vor. Zu unterscheiden sind vollkonsolidierte Aufgabenträger, assoziierte Aufgabenträger und sonstige Aufgabenträger.

Vollkonsolidierung

Vollkonsolidierung ist die Zusammenfassung des Jahresabschlusses der Kommune mit den Jahresabschlüssen der verselbständigten Aufgabenträger zu einem Gesamtabschluss. Dabei werden Doppelerfassungen des Vermögens der verselbständigten Aufgabenträger eliminiert. Auch Forderungen und Verbindlichkeiten sowie Aufwendungen und Erträge aus gegenseitigen Leistungsbeziehungen werden eliminiert.

Vollkonsolidierte Aufgabenträger

Vollkonsolidierte Aufgabenträger sind Aufgabenträger, auf die die Kommune beherrschenden Einfluss ausüben kann. Hierzu muss eine der in § 290 Abs. 2 HGB genannten Voraussetzungen vorliegen.

Zwischenergebniseliminierung

Die Zwischenergebniseliminierung ist ein weiterer Arbeitsschritt im Rahmen der Vollkonsolidierung verselbständigter Aufgabenträger. Er wird angewendet, wenn aufgrund von Lieferungen oder Leistungen innerhalb des Vollkonsolidierungskreises Vermögensgegenstände angeschafft oder hergestellt wurden, die Gewinne oder Verluste enthalten. Der Konsolidierungsschritt ist erforderlich, weil Gewinne oder Verluste aus Lieferungen und Leistungen der Konzerneinheiten erst entstanden sind, wenn die Vermögensgegenstände den Vollkonsolidierungskreis verlassen haben. Aufgrund der kommunalen Gegebenheiten ist dieser Konsolidierungsschritt in vielen Fällen nicht erforderlich, da entweder keine Zwischenergebnisse entstanden oder diese von untergeordneter Bedeutung für die zutreffende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des kommunalen Konzerns sind.

3. Positionenrahmen

Stand: 31.12.2016

Positionenrahmen zum Gesamtabschluss in Niedersachsen mit Konten - Stadt Braunschweig

Die Gliederungen der Gesamtbilanz und der konsolidierten Ergebnisrechnung ergeben sich aus dem vom Ministerium für Inneres und Sport und dem damaligen Landesbetrieb für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen (LSKN) herausgegebenen Positionenrahmen. Die Kommunen erstellen hieraus einen örtlichen Positionenplan. Die Stadt Braunschweig wendet den Positionenrahmen an u. ergänzt diesen unter Berücksichtigung individueller Gegebenheiten.

I.	**Positionenrahmen zur Gesamtbilanz**
A	**Aktiva**
A 1	**Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen**
A 1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**
A 1.1.1	**Geschäfts- oder Firmenwerte der verbundenen Aufgabenträger**
000000	Geschäfts- oder Firmenwerte der verb. Aufgabenträger
A 1.1.2	**Konzessionen**
001000	Konzessionen
A 1.1.3	**Lizenzen**
002000	Lizenzen
A 1.1.4	**Ähnliche Rechte**
003000	Ähnliche Rechte
A 1.1.5	**Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse**
004000	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
004100	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
004200	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse - Sonstige
A 1.1.6	**Aktivierter Umstellungsaufwand**
005000	Aktivierter Umstellungsaufwand
A 1.1.7	**Sonstiges immaterielles Vermögen**
A 1.1.7.1	**Sonstiges immaterielles Vermögen**
008000	Sonstiges immaterielles Vermögen
A 1.1.7.2	**Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände**
009000	Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
009100	Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
009200	Geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände - Sonstige
A 1.2	**Sachvermögen**
A 1.2.1	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken**
010000	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken
010100	Festwertbewertung

A 1.2.2	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken**
020000	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken
021000	Gebäude
022000	Außenanlagen
023000	Festwertbewertung
A 1.2.3	**Infrastrukturvermögen**
031000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
032000	Infrastrukturvermögen
033000	Festwertbewertung
A 1.2.4	**Bauten auf fremdem Grund und Boden**
040000	Bauten auf fremden Grund und Boden
A 1.2.5	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**
050000	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler
A 1.2.6	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**
061000	Fahrzeuge
062000	Maschinen und technische Anlagen
A 1.2.7	**Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere**
071000	Betriebsvorrichtungen
072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen u. Nutztiere
075000	Sammelposten für bewegl. Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Ust
076000	Festwertbewertung Betriebs- u. Geschäftsausstattung
A 1.2.9	**Vorräte**
A 1.2.9.1	**Vorräte**
081000	Vorräte
A 1.2.9.2	**Geleistete Anzahlungen für Vorräte**
087000	Geleistete Anzahlungen für Vorräte - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
087100	Geleistete Anzahlungen für Vorräte - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
087200	Geleistete Anzahlungen für Vorräte - Sonstige
A 1.2.10	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
091200	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen - Sonstige
096000	Anlagen im Bau (AiB)

A 2	**Finanzvermögen, liquide Mittel und aktive Rechnungsabgrenzung**
A 2.1	**Finanzvermögen**
A 2.1.1	**Anteile an verbundenen Ausgliederungen**
A 2.1.1.1	**Anteile an verbundenen Aufgabenträgern ohne untergeordneter Bedeutung**
101000	Anteile an verbundenen Aufgabenträgern ohne untergeordneter Bedeutung
A 2.1.1.2	**Anteile an verbundenen Aufgabenträgern mit untergeordneter Bedeutung**
102000	Anteile an verbundenen Aufgabenträgern mit untergeordneter Bedeutung
A 2.1.2	**Anteile an assoziierten Ausgliederungen**
A 2.1.2.1	**Anteile an assoziierten Aufgabenträgern ohne untergeordneter Bedeutung**
111000	Anteile an assoziierten Aufgabenträgern ohne untergeordneter Bedeutung
A 2.1.2.2	**Anteile an assoziierten Aufgabenträgern mit untergeordneter Bedeutung**
112000	Anteile an assoziierten Aufgabenträgern mit untergeordneter Bedeutung
A 2.1.3	**Anteile an sonstige Aufgabenträgern**
113000	Anteile an sonstigen Aufgabenträgern (Beteiligungen)
A 2.1.4	**Sondervermögen**
121000	Sondervermögen ohne untergeordneter Bedeutung
121100	Sondervermögen mit untergeordneter Bedeutung
121200	Sonder-/Treuhandvermögen
A 2.1.5	**Ausleihungen**
A 2.1.5.1	**Ausleihungen an verbundene Unternehmen**
131100	Ausleihungen an verbundene Unternehmen ohne untergeordneter Bedeutung
131110	Ausleihungen an verbundene Unternehmen mit untergeordneter Bedeutung
A 2.1.5.2	**Ausleihungen an Beteiligungen**
131200	Ausleihungen an Beteiligungen
A 2.1.5.3	**Ausleihungen an Sondervermögen**
131300	Ausleihungen an Sondervermögen ohne untergeordneter Bedeutung
131310	Ausleihungen an Sondervermögen mit untergeordneter Bedeutung
A 2.1.5.4	**Sonstige Ausleihungen**
131400	Sonstige Ausleihungen
A 2.1.6	**Wertpapiere**
140000	Wertpapiere
A 2.1.7	**Öffentlich-rechtliche Forderungen**
150000	Öffentlich-rechtliche Forderungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
150100	Öffentlich-rechtliche Forderungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
150200	Öffentlich-rechtliche Forderungen - Sonstige
A 2.1.8	**Forderungen aus Transferleistungen**
153000	Forderungen aus Transferleistungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
153100	Forderungen aus Transferleistungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
153200	Forderungen aus Transferleistungen - Sonstige

A 2.1.9	**Privatrechtliche Forderungen**
160000	Privatrechtliche Forderungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
160100	Privatrechtliche Forderungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
160200	Privatrechtliche Forderungen - Sonstige
163000	Forderung Cashpool – verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
163100	Forderung Cashpool – verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
163200	Forderung Cashpool – Sonstige
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
169300	Forderungen Gesellschaftervertrag - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
169400	Forderungen Gesellschaftervertrag - Sonstige
A 2.1.10	**Sonstige Vermögensgegenstände**
166000	Sonstige Vermögensgegenstände - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
166100	Sonstige Vermögensgegenstände - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
166200	Sonstige Vermögensgegenstände - Sonstige
166200K	Differenzen aus der Schuldenkonsolidierung
166300	Forderungen gegen Mitarbeiter
168100	Vorsteuererstattung
A 2.2	**Liquide Mittel**
170000	Girokonten
170100	Festgeldkonten
170200	Bargeld und Wertgutscheine
A 2.3	**Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)**
A 2.3.1	**Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung**
180000	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
180100	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten – verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
180200	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten - Sonstige
A 2.3.2	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**
181000	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

B	Passiva
B 1	**Nettoposition**
B 1.1	**Nettoposition**
B 1.1.1	**Basis-Reinvermögen**
B 1.1.1.1	**Reinvermögen**
200100	Reinvermögen (nur Kernverw.)
200110	Grund- u. Stammkapital
200120	Kapitalrücklagen
B 1.1.1.2	**Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt**
200200	Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss
B 1.2	**Rücklagen**
B 1.2.1	**Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**
201000	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
B 1.2.2	**Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses**
202000	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses
B 1.2.3	**Zweckgebundene Rücklagen**
204000	Zweckgebundene Rücklagen
B 1.2.4	**Sonstige Rücklagen**
205000	Sonstige Rücklagen
205100	Gesetzliche Rücklagen
205200	Satzungsmäßige Rücklagen
205300	Andere Gewinnrücklagen
205310	Neubewertungsrücklage
205400	Gewinnvortrag/Verlustvortrag
205500	Jahresergebnis
205500K	Ergebnisverwendung
B 1.3	**Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz**
207000	Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz
B 1.4	**Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter**
208000	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter
B 1.5	**Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung**
209000	Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung
B 2	**Sonderposten**
B 2.1	**Sonderposten**
B 2.1.1	**Investitionszuweisungen und -zuschüsse**
211000	Sonderposten - Investitionszuweisungen und -zuschüsse
B 2.1.2	**Beiträge und ähnliche Entgelte**
212000	Sonderposten - Beiträge und ähnliche Entgelte
B 2.1.3	**Gebührenausgleich**
213000	Sonderposten - Gebührenausgleich

B 2.1.4	**Bewertungsausgleich**
214000	Sonderposten - Bewertungsausgleich
B 2.1.5	**Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten**
215000	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
B 2.1.6	**Sonstige Sonderposten**
219000	Sonstige Sonderposten
B 3	**Schulden**
B 3.1	**Geldschulden**
221000	Geldschulden - verbundene Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
221100	Geldschulden - verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
221200	Geldschulden - Sonstige
B 3.2	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**
240000	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - verbundene Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
240100	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
240200	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - Sonstige
B 3.3	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**
251000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - verbundene Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
251100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
251200	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - Sonstige
B 3.4	**Transferverbindlichkeiten** (beinhaltet Kfz-Steuer, Grundsteuer)
261000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - verbundene Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
261100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
261200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - Sonstige
266000	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen
267000	Steuerverbindlichkeiten (ohne Ust) - verbundene Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
267100	Steuerverbindlichkeiten (ohne Ust) - verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
267200	Steuerverbindlichkeiten (ohne Ust) - Sonstige
269000	Andere Transferverbindlichkeiten

B 3.5	**Sonstige Verbindlichkeiten** (beinhaltet Gewerbesteuer, Lohn- u. Kirchenst., Ust.)
166201K	Differenzen aus der Schuldenkonsolidierung
270000	Sonstige Verbindlichkeiten - verbundene Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
270100	Sonstige Verbindlichkeiten - verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
270200	Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige (auch Sozialversicherungen)
270300	Verbindlichkeiten Cashpool – verb. Untern. ohne untergeordneter Bedeutung
270400	Verbindlichkeiten Cashpool – verb. Untern. mit untergeordneter Bedeutung
270410	Verbindlichkeiten Cashpool – Sonstige
270500	Verbindlichkeiten aus Gesellschaftervertrag - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
270600	Verbindlichkeiten aus Gesellschaftervertrag - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
270700	Verbindlichkeiten aus Gesellschaftervertrag - Sonstige
272000	Umsatzsteuerzahllast
B 4	**Rückstellungen**
B 4.1	**Rückstellungen**
B 4.1.1	**Pensionsrückstellungen**
281100	Pensionsrückstellungen
281200	Beihilferückstellungen
B 4.1.2	**Andere Rückstellungen**
289000	Andere Rückstellungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
289100	Andere Rückstellungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
289200	Andere Rückstellungen - Sonstige
B 5	**Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)**
290000	Passive Rechnungsabgrenzung - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
290100	Passive Rechnungsabgrenzung – verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
290200	Passive Rechnungsabgrenzung - Sonstige
II.	**Positionenrahmen zur Gesamtergebnisrechnug**
C	**Ordentliche Gesamterträge und Gesamtaufwendungen**
C 1	**Ordentliche Gesamterträge**
C 1.1	**Steuern und ähnliche Abgaben**
300000	Steuern und ähnliche Abgaben - verb. Aufgabenträger ohne untergeordn. Bedeutung
300100	Steuern und ähnliche Abgaben - verb. Aufgabenträger mit untergeordn. Bedeutung
300200	Steuern und ähnliche Abgaben - Sonstige

C 1.2	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**
310000	Zuwendungen und allgemeine Umlagen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordn. Bedeutung
310100	Zuwendungen und allgemeine Umlagen - verb. Aufgabenträger mit untergeordn. Bedeutung
310200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen - Sonstige
C 1.3	**Auflösungserträge aus Sonderposten**
316000	Auflösungserträge aus Sonderposten
C 1.4	**Sonstige Transfererträge**
320000	Sonstige Transfererträge - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
320100	Sonstige Transfererträge - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
320200	Sonstige Transfererträge - Sonstige
C 1.5	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**
330000	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
330100	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
330200	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Sonstige
C 1.6	**Privatrechtliche Entgelte**
340000	Privatrechtliche Entgelte - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
340100	Privatrechtliche Entgelte - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
340200	Privatrechtliche Entgelte - Sonstige
C 1.7	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**
348000	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
348100	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
348200	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen - Sonstige
C 1.8	**Zinsen und ähnliche Finanzerträge**
C 1.8.1	**Gewinnanteile**
365000	Beteiligungserträge - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
365100	Beteiligungserträge - verb. Aufgabenträger mit unterg. Bedeutung
365200	Beteiligungserträge - Sonstige
366000	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
366100	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen - verb. Aufgabenträger mit unterg. Bedeutung
C 1.8.2	**Sonstige Finanzerträge**
361000	Zinserträge - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
361100	Zinserträge - verb. Aufgabenträger mit unterg. Bedeutung
361200	Zinserträge - Sonstige
362000	Erträge aus Verlustübernahme - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
369000	Sonstige Finanzerträge - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
369100	Sonstige Finanzerträge - verb. Aufgabenträger mit unterg. Bedeutung
369200	Sonstige Finanzerträge - Sonstige

C 1.9	**Aktivierte Eigenleistungen**
371000	Aktivierte Eigenleistungen
C 1.10	**Bestandsveränderungen**
372000	Bestandsveränderungen
C 1.11	**Sonstige ordentliche Erträge**
359000	Sonstige ordentliche Erträge - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
359100	Sonstige ordentliche Erträge - verb. Aufgabenträger mit unterg. Bedeutung
359200	Sonstige ordentliche Erträge - Sonstige
359200K	Ertrag aus Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung
359201K	Ertrag aus Differenzen aus nicht verrechenbarer Vorsteuer
359900	Erträge aus Auflösung passiver Unterschiedsbetrag
C 1.12	**Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern**
390000	Gewinne aus assoziierten Aufgabenträgern
C 2	**Ordentliche Gesamtaufwendungen**
C 2.1	**Aufwendungen für aktives Personal**
400000	Aufwendungen aktives Personal
C 2.2	**Aufwendungen für Versorgung**
410000	Aufwendungen für Versorgung
C 2.3	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
420000	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
420100	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
420200	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige
C 2.4	**Abschreibungen**
C 2.4.1	**Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen**
471000	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen
C 2.4.2	**Abschreibungen auf Finanzvermögen**
472100	Abschreibungen auf Finanzvermögen
C 2.4.3	**Abschreibungen auf den Geschäfts- oder Firmenwert**
473000	Abschreibungen auf den Geschäfts- oder Firmenwert
C 2.4.4	**Abschreibungen auf Unternehmen**
474000	Abschreibungen auf Unternehmen
C 2.4.5	**Sonstige Abschreibungen auf Finanzvermögen**
475000	Sonstige Abschreibungen auf Finanzvermögen
C 2.4.6	**Sonstige Abschreibungen**
479000	Sonstige Abschreibungen
C 2.5	**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**
C 2.5.1	**Zinsaufwendungen**
451000	Zinsaufwendungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
451100	Zinsaufwendungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
451200	Zinsaufwendungen - Sonstige

C 2.5.2	**Sonstige Finanzaufwendungen**
459000	Sonstige Finanzaufwendungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
459100	Sonstige Finanzaufwendungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
459200	Sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige
462000	Aufwendungen aus Verlustübernahme - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
462100	Aufwendungen aus Verlustübernahme - verb. Aufgabenträger mit unterg. Bedeutung
462200	Aufwendungen aus Verlustübernahme - Sonstige
466000	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne - verb. Aufgabenträger ohne untergeordn. Bedeutung
C 2.6	**Transferaufwendungen**
439000	Transferaufwendungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
439100	Transferaufwendungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
439200	Transferaufwendungen - Sonstige
C 2.7	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**
440000	Sonstige ordentliche Aufwendungen - verb. Aufgabenträger ohne unterg. Bedeutung
440100	Sonstige ordentliche Aufwendungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
440200	Sonstige ordentliche Aufwendungen - Sonstige
459200K	Aufwendungen aus Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung
459201K	Aufwendungen aus Differenzen aus nicht verrechenbarer Umsatzsteuer
C 2.8	**Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern**
499000	Verluste aus assoziierten Aufgabenträgern
C 3	**Ordentliches Gesamtergebnis**
	Ordentliche Gesamterträge (C 2)
	Ordentliche Gesamtaufwendungen (C 1)
C 3	**Ordentliches Gesamtergebnis (Saldo C 2- C1)**

D	**Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**
D 1	**Außerordentliche Erträge**
501000	Außerordentliche Erträge - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
501100	Außerordentliche Erträge - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
501200	Außerordentliche Erträge - Sonstige
531000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen
D 2	**Außerordentliche Aufwendungen**
511000	Außerordentliche Aufwendungen - verb. Aufgabenträger ohne untergeordneter Bedeutung
511100	Außerordentliche Aufwendungen - verb. Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung
511200	Außerordentliche Aufwendungen - Sonstige
513000	Außerplanmäßige Abschreibungen
532000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen
D 3	**Außerordentliches Gesamtergebnis**
	Außerordentliche Erträge (D 1)
	Außerordentliche Aufwendungen (D 2)
D 3	**Außerordentliches Gesamtergebnis (Saldo D 1- D 2)**
E	**Gesamtjahresüberschuss /-fehlbetrag**
	Ordentliches Gesamtergebnis (C 3)
	Außerordentliches Gesamtergebnis (D 3)
E 1	**Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo C3 + D 3)**
F	**Gewinnverwendung**
F 1	**Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Gewinn**
F 2	**Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Verlust**
F 3	**Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis (Saldo F1 - F2)**
F 4	**Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr**
F 5	**Entnahmen aus der Kapitalrücklage**
F 6	**Entnahmen aus Gewinnrücklagen**
F 7	**Einstellungen in Gewinnrücklagen**
F 8	**Entnahmen / Zuführungen Allgemeine Rücklage**
G	**Gesamtbilanzgewinn/-verlust (Saldo E1, F3 - F8)**

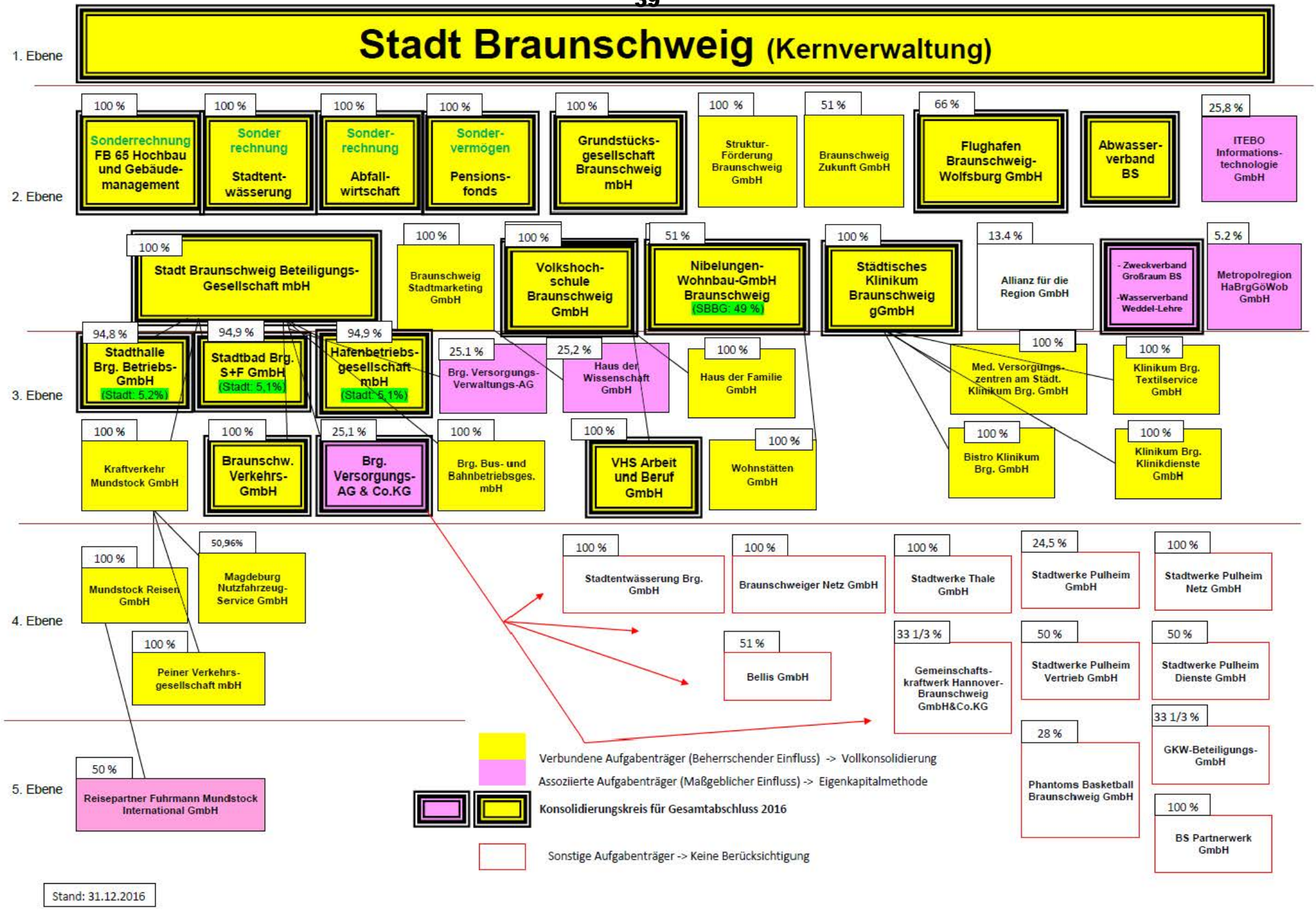
4. Konzernstruktur Stadt Braunschweig

4. Konzernstruktur Stadt Braunschweig

Im Folgenden ist die Konzernstruktur als Grafik abgebildet.

Welche Aufgabenträger für den Konsolidierungskreis berücksichtigt werden, ist in Kapitel V unter dem Punkt 1.2.1 „Abgrenzung Konsolidierungskreis“ beschrieben.

Die nicht im Konsolidierungskreis berücksichtigten Aufgabenträger sind in Kapitel V unter dem Punkt 2.2 „Angaben zu den nicht konsolidierten Beteiligungen (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG)“ aufgelistet.


1. Ebene
Stadt Braunschweig (Kernverwaltung)
2. Ebene
100 % Sonderrechnung FB 65 Hochbau und Gebäude-management
100 % Sonder rechnung Stadtent-wässerung
100 % Sonder-rechnung Abfall-wirtschaft
100 % Sonder-vermögen Pensions-fonds
100 % Grundstücks-gesellschaft Braunschweig mbH
100 % Struktur-Förderung Braunschweig GmbH
51 % Braunschweig Zukunft GmbH
66 % Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH
Abwasser-verband BS
25,8 % ITEBO Informations-technologie GmbH
3. Ebene
100 % Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH
100 % Braunschweig Stadtmarketing GmbH
100 % Volkshoch-schule Braunschweig GmbH
51 % Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (SBBG: 49 %)
100 % Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH
13.4 % Allianz für die Region GmbH
- Zweckverband Großraum BS -Wasserverband Weddel-Lehre
5.2 % Metropolregion HaBrgGöWob GmbH
94,8 % Stadthalle Brg. Betriebs-GmbH (Stadt: 5.2%)
94,9 % Stadtbad Brg. S+F GmbH (Stadt: 5,1%)
94,9 % Hafenbetriebs-gesellschaft mbH (Stadt: 5,1%)
25.1 % Brg. Versorgungs-Verwaltungs-AG
25,2 % Haus der Wissenschaft GmbH
100 % Haus der Familie GmbH
100 % Med. Versorgungs-zentren am Städt. Klinikum Brg. GmbH
100 % Klinikum Brg. Textilservice GmbH
100 % Kraftverkehr Mundstock GmbH
100 % Braunschw. Verkehrs-GmbH
25,1 % Brg. Versorgungs-AG & Co.KG
100 % Brg. Bus- und Bahnbetriebsges. mbH
100 % VHS Arbeit und Beruf GmbH
100 % Wohnstätten GmbH
100 % Bistro Klinikum Brg. GmbH
100 % Klinikum Brg. Klinikdienste GmbH
4. Ebene
100 % Mundstock Reisen GmbH
50,96% Magdeburg Nutzfahrzeug-Service GmbH
100 % Peiner Verkehrs-gesellschaft mbH
100 % Stadtentwässerung Brg. GmbH
100 % Braunschweiger Netz GmbH
100 % Stadtwerke Thale GmbH
24,5 % Stadtwerke Pulheim GmbH
100 % Stadtwerke Pulheim Netz GmbH
51 % Bellis GmbH
33 1/3 % Gemeinschafts-kraftwerk Hannover-Braunschweig GmbH&Co.KG
50 % Stadtwerke Pulheim Vertrieb GmbH
50 % Stadtwerke Pulheim Dienste GmbH
28 % Phantoms Basketball Braunschweig GmbH
33 1/3 % GKW-Beteiligungs-GmbH
100 % BS Partnerwerk GmbH
5. Ebene
50 % Reisepartner Fuhrmann Mundstock International GmbH
Verbundene Aufgabenträger (Beherrschender Einfluss) -> Vollkonsolidierung
Assoziierte Aufgabenträger (Maßgeblicher Einfluss) -> Eigenkapitalmethode
Konsolidierungskreis für Gesamtabschluss 2016
Sonstige Aufgabenträger -> Keine Berücksichtigung
Stand: 31.12.2016

II. Konsolidierte Gesamtbilanz

(§ 128 Abs. 6 S. 1 NKomVG i.V.m. § 54 GemHKVO)

1. Komprimierte Darstellung Gesamtbilanz

2. Gesamtbilanz

3. Vermerke unter der Gesamtbilanz

1. Komprimierte Darstellung Gesamtbilanz

Konzern Stadt Braunschweig

Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva	31. Januar 2015 - Euro -	31. Januar 2016 - Euro -	Passiva	31. Januar 2015 - Euro -	31. Januar 2016 - Euro -
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	38.696.477,65	42.789.754,11	1. Nettoposition		
			1.1 Basis-Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
2. Sachvermögen	2.461.752.628,88	2.506.365.816,35	1.2 Rücklagen	566.256.178,07	544.643.799,16
			1.3 Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	0,00	0,00
			1.4 Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	3.369.281,13	3.857.157,00
			1.5 Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
			1.6 Jahresergebnis *(Bilanzgewinn/-verlust)*	-60.352.465,25	-14.941.699,69
3. Finanzvermögen	173.193.931,03	198.349.128,65	1.7 Sonderposten	489.880.100,57	502.954.226,95
				1.493.624.540,54	1.530.984.929,44
4. Liquide Mittel	246.410.826,83	246.562.729,25			
			2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	22.555.007,17	22.592.815,58	2.1 Geldschulden	466.768.370,73	464.716.262,13
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	87.903.940,58	84.906.776,13
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.007.846,31	40.548.696,86
			2.4 Transferverbindlichkeiten	2.487.387,32	3.345.261,58
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	62.020.153,55	91.837.325,00
				649.187.698,49	685.354.321,70
			3. Rückstellungen	639.925.401,93	647.855.353,40
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	159.871.230,60	152.465.639,40
Bilanzsumme	**2.942.608.871,56**	**3.016.660.243,94**	**Bilanzsumme**	**2.942.608.871,56**	**3.016.660.243,94**

Braunschweig, 8.5.2019

M. Markurth

Oberbürgermeister

2. Gesamtbilanz

Konzern Stadt Braunschweig

Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva		31. Januar 2015 - Euro -	31. Januar 2016 - Euro -
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1	Geschäfts- oder Firmenwerte der verb. Aufgabenträger	0,00	0,00
1.2	Konzessionen	2.959,00	2.204,00
1.3	Lizenzen	1.946.307,08	2.598.003,62
1.4	Ähnliche Rechte	719.208,67	743.377,57
1.5	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	35.562.987,00	38.380.731,00
1.6	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.7	Sonstiges immaterielles Vermögen	465.015,90	1.065.437,92
		38.696.477,65	42.789.754,11
2.	Sachvermögen		
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	239.327.199,93	245.304.971,18
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.111.221.984,68	1.105.893.602,84
2.3	Infrastrukturvermögen	767.956.695,46	766.766.352,19
2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	19.006.770,00	18.572.862,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	953.001,29	945.438,29
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	79.050.910,44	94.248.856,20
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	63.816.637,41	66.036.592,32
2.8	Vorräte	35.952.273,91	35.306.070,67
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	144.467.155,76	173.291.070,66
		2.461.752.628,88	2.506.365.816,35
3.	Finanzvermögen		
3.1	Anteile an verbundenen Aufgabenträgern	7.951.985,16	7.951.985,16
3.2	Anteile an assoziierten Aufgabenträgern	45.069.165,04	46.669.883,26
3.3	Anteile an sonstigen Aufgabenträgern	7.330.737,13	7.994.341,30
3.4	Sondervermögen	49.766,61	56.843,17
3.5	Ausleihungen	11.777.024,52	8.260.946,63
3.6	Wertpapiere	29.299,81	29.299,81
3.7	Öffentlich-rechtliche Forderungen	10.676.108,79	10.835.193,94
3.8	Forderungen aus Transferleistungen	12.894.112,79	46.699.753,55
3.9	Privatrechtliche Forderungen	73.850.303,98	65.760.211,50
3.10	Sonstige Vermögensgegenstände	3.565.427,20	4.090.670,33
		173.193.931,03	198.349.128,65

Passiva		31. Januar 2015 - Euro -	31. Januar 2016 - Euro -
1.	Nettoposition		
1.1	Basis-Reinvermögen		
1.1.1	Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
		494.471.446,02	494.471.446,02
1.2	Rücklagen		
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	476.985.869,52	450.948.711,03
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	84.766.683,30	90.789.536,22
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Sonstige Rücklagen	4.503.625,25	2.905.551,91
		566.256.178,07	544.643.799,16
1.3	Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	0,00	0,00
1.4	Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	3.369.281,13	3.857.157,00
1.5	Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0,00	0,00
1.6	Jahresergebnis		
1.6.1	Gewinn-/Verlustvortrag	-45.678.954,21	-46.328.681,37
1.6.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-14.926.477,83	31.874.857,55
1.6.3	Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	66.472,90	-155.286,22
	Bilanzgewinn/-verlust	-60.352.465,25	-14.941.699,69
1.7	Sonderposten		
1.7.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	348.303.407,30	358.479.405,58
1.7.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	91.908.757,99	93.906.543,46
1.7.3	Gebührenausgleich	17.020.372,03	19.201.110,46
1.7.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.7.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
1.7.6	Sonstige Sonderposten	32.647.563,25	31.367.167,45
		489.880.100,57	502.954.226,95
		1.493.624.540,54	1.530.984.929,44

Konzern Stadt Braunschweig

Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva		31. Januar 2015 - Euro -	31. Januar 2016 - Euro -	Passiva		31. Januar 2015 - Euro -	31. Januar 2016 - Euro -
4.	Liquide Mittel	246.410.826,83	246.562.729,25	2.	Schulden		
				2.1	Geldschulden	466.768.370,73	464.716.262,13
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	22.555.007,17	22.592.815,58	2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	87.903.940,58	84.906.776,13
				2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.007.846,31	40.548.696,86
				2.4	Transferverbindlichkeiten	2.487.387,32	3.345.261,58
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	62.020.153,55	91.837.325,00
						649.187.698,49	685.354.321,70
				3.	Rückstellungen		
				3.1	Pensionsrückstellungen	497.124.038,43	487.078.089,64
				3.2	Andere Rückstellungen	142.801.363,50	160.777.263,76
						639.925.401,93	647.855.353,40
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	159.871.230,60	152.465.639,40
Bilanzsumme		**2.942.608.871,56**	**3.016.660.243,94**	**Bilanzsumme**		**2.942.608.871,56**	**3.016.660.243,94**

Braunschweig, 08.5.2019

M. Markurth

Oberbürgermeister

3. Vermerke unter der Gesamtbilanz

3. Vermerke unter der Gesamtbilanz

Gemäß § 58 GemHKVO umfasst der Konsolidierungsbericht (siehe Kapitel V) unter anderem einen Ausblick auf die künftige Entwicklung, insbesondere Angaben über die erwartete Entwicklung wesentlicher Rahmenbedingungen sowie über die finanziellen und wirtschaftlichen Perspektiven und Risiken.

Im Konzern Stadt Braunschweig bestehen die folgenden Vorbelastungen (konsolidiert, mit Verteilung auf die zu konsolidieren Aufgabenträgern):

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre in EUR	**Summe**	**Stadt BS Kernverwaltung**	**Sonderrechnung Stadtentwässerung**	**Sonderrechnung Abfallwirtschaft**
Haushaltsreste aus dem Vorjahr einschließlich des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	86.188.352,21	85.638.352,21	0,00	550.000,00
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	9.969.542,74	9.969.542,74	0,00	0,00
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	9.459.973,55	9.459.973,55	0,00	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus	6.032.654,61	6.032.654,61	0,00	0,00
Summe der Vorbelastungen	**115.778.731,52**	**115.071.967,97**	**0,00**	**550.000,00**

Die einzelnen Vorbelastungen werden im Folgenden erläutert.

Die Vorbelastungen aus **Haushaltsresten** in Höhe von rd. 86.188 TEUR (Vorjahr: 86.274 TEUR) bestehen hauptsächlich bei der Kernverwaltung der Stadt Braunschweig und wurden im Jahresabschluss 2016 auf den Seiten 768 bis 791 detailliert dargestellt. Die Haushaltsreste und Vorbelastungen aus Haushaltsresten für Aufwendungen der Sonderrechnung Abfallwirtschaft in Höhe von 550 TEUR (Vorjahr: 200 TEUR) wurden im Jahresabschluss 2016 als Teil des Haushaltsplanes 2018 auf Seite 738 dargestellt.

Die Vorbelastungen aus **Bürgschaften** in Höhe von rd. 9.969 TEUR (Vorjahr: 11.609 TEUR) bestehen bei der Kernverwaltung der Stadt Braunschweig und wurden im Jahresabschluss 2016 auf Seite 80 in Höhe von rd. 252.944 TEUR (Vorjahr: 250.339 TEUR) ausgewiesen. Für den konsolidierten Gesamtabschluss werden an dieser Stelle nur die Bürgschaften gezeigt, bei de-

nen der Forderungsschuldner ein nicht zu konsolidierenden Aufgabenträger (rd. 15 TEUR, Vorjahr: 45 TEUR) oder ein Dritter (rd. 9.954 TEUR, Vorjahr: 11.563 TEUR) außerhalb des Konsolidierungskreises ist. Die Bürgschaften für zu konsolidierende Aufgabenträger werden hier nicht ausgewiesen, da bei den zu konsolidierenden Aufgabenträgern die entsprechenden Schulden auf der Passivseite der Gesamtbilanz ausgewiesen werden.

Die Bürgschaften wurden für folgende Bereiche vergeben:

- Wohnungs- und Siedlungswesen rd. 15 TEUR
- Sozialwesen und Sport rd. 3.761 TEUR
- Handel, Industrie und Gewerbe rd. 6.193 TEUR

Die Vorbelastungen aus **in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen** in Höhe von rd. 9.460 TEUR (Vorjahr: 10.282 TEUR) bestehen bei der Kernverwaltung der Stadt Braunschweig und wurden im Jahresabschluss 2016 auf den Seiten 792 bis 793 detailliert dargestellt.

Die Vorbelastungen aus **Stundungen** über das Ende des Haushaltsjahres hinaus in Höhe von rd. 6.033 TEUR (Vorjahr: 7.615 TEUR) bestehen bei der Kernverwaltung der Stadt Braunschweig und wurden im Jahresabschluss 2016 auf Seite 80 ausgewiesen.

Sonstige wesentliche langjährige Verpflichtungen

In Anlehnung an § 16 Abs. 4 GemHKVO werden im Folgenden Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, dargestellt. Die Ansätze beziehen sich auf das Folgejahr. Darüber hinaus erfolgt die Darstellung bei den Sonderrechnungen Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung bis zum Vertragsende.

<u>Kernverwaltung Stadt Braunschweig</u>

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Verkehrsanlagen und Verkehrsmanagement an die Firma Bellis aufgrund der Dienstleistungsverträge LSA/Verkehr und öffentliche Beleuchtung (2016: 8.399 TEUR / Ansatz 2017: 8.710 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.01.2018 - 31.12.2025) beläuft sich auf 69.682 TEUR.

- Vertrag mit der Firma Microsoft für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Der derzeitige Vertrag läuft bis 30. November 2017. Es werden ca.

484,6 TEUR pro Jahr gezahlt. Je 3-jährige Vertragslaufzeit ergibt sich eine Verpflichtung in Höhe von rd. 1.454 TEUR.

- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetragseinlage je Geschäftsjahr (2016: 1.162 TEUR / Ansatz 2017: 1.257 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal rd. 174 TEUR jährlich (2016: 174 TEUR) an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetragseinlage sind jährlich 150 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 Betriebseinnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben (Ist 2016: 9.889 TEUR / Ansatz 2017: 10.329 TEUR). Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt Braunschweig 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 (2016: 3.082 TEUR / 2017: 3.082 TEUR / 2018 bis Vertragsende: 58.298 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
  2. Instandhaltungspauschale (2016: 2.281 TEUR / 2017: 2.281 TEUR / 2018 bis Vertragsende: 43.147 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
  3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2016: 2.720 TEUR / 2017: 2.854 TEUR / 2017 bis Vertragsende: 80.418 TEUR) und Verzinsung (2016: 3.216 TEUR / 2017: 3.110 TEUR / 2018 bis Vertragsende: 32.408 TEUR). Es erfolgt keine Indizierung.

Sonderrechnung Stadtentwässerung

- Zahlung eines jährlichen Betriebsentgeltes und eines jährlichen Kapitalkostenentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Stadtentwässerung an die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages (Vertrag bis zum 31. Dezember 2035):

2016	23.158 TEUR
Plan 2017	24.501 TEUR
Prognose 2017- 2021	106,9 Mio. EUR

Für die Zeit bis zum Vertragsende 2035 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 380 Mio. EUR. Dabei ergibt sich für das zu zahlende Betriebskostenentgelt ein Anteil von rd. 261 Mio. EUR und für das zu zahlende Kapitalkostenentgelt ein Anteil von rd. 119 Mio. EUR. Bei der Prognose für die kommenden 5 Jahre bzw. bis Vertragsende wurden die Auswirkungen zukünftiger Index- und Mengenanpassungen, Zinsanpassungen und Investitionen nicht berücksichtigt.

Die Unterhaltung der bestehenden Kanäle sowie die Erhaltung und Erweiterung des Kanalnetzes wird durch den zwischen der SE|BS und der Stadt Braunschweig abgeschlossenen Abwasserentsorgungsvertrag sichergestellt. Die regelmäßige Fortschreibung der Betriebsentgelte ist mit der allgemeinen Preisentwicklung gekoppelt. Die für die von der SE|BS vorgenommenen Investitionen zu zahlenden Kapitalkostenentgelte bemessen sich allein nach den Abschreibungen und Zinsen für das geschaffene Vermögen. Diese Vereinbarungen tragen zu einer Stabilität der Entwässerungsgebühren bei.

Braunschweiger Verkehrs-GmbH

- Für Investitionen bei Stadtbahnen und IBIS-Umrüstung bestehen vertragliche Verpflichtungen aufgrund von Bestellungen in Höhe von rd. 7.439 TEUR.

Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH

- Für das Wohnbaugebiet „Steinberg“ besteht eine notarielle Ankaufsverpflichtung für Ersatzflächen die z.Zt. gepachtet sind in Höhe von rd. 1.530 TEUR.
- Für das Baugebiet „Lammer Busch – Ost“ bestehen Erschließungsverpflichtungen in Höhe von rd. 1.310 TEUR.

- Für das Baugebiet „Im großen Raffkampe“ bestehen Erschließungsverpflichtungen in Höhe von rd. 1.130 TEUR.

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Abfallbeseitigung und Straßenreinigung an die ALBA Braunschweig GmbH auf Basis der abgeschlossenen Leistungsverträge (Vertrag bis zum 31. Dezember 2020).

2016	28.811 TEUR
Plan 2017	29.936 TEUR
Prognose 2017- 2020	117 Mio. EUR

Für die Zeit bis zum Vertragsende 2020 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 117 Mio. EUR. Bei der Prognose für die Zeit bis zum Vertragsende wurden die Auswirkungen zukünftiger Index- und Mengenanpassungen sowie der zum 1. Januar 2018 vorgesehenen Angemessenheitsprüfung nicht berücksichtigt.

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die thermische Behandlung des Restabfalls an die Firma REMONDIS GmbH & Co. KG, Region Nord (Vertrag bis zum 31. Januar 2022).

2016	6.352 TEUR
Plan 2017	6.215 TEUR
Prognose 2017- 2020	23,0 Mio. EUR

Für die Zeit bis zum Vertragsende 2022 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 28,9 Mio. EUR. Bei der Prognose für die Zeit bis 2020 bzw. bis zum Vertragsende wurden die Auswirkungen der Anfang 2017 im Rahmen der Vertragsverlängerung festgelegten Preisanpassungen berücksichtigt.

III. Konsolidierte Ergebnisrechnung

(§ 128 Abs. 6 S. 1 NKomVG i.V.m. § 50 GemHKVO)

Konzern Stadt Braunschweig
Konsolidierter Gesamtabschluss 2016

Konsolidierte Ergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen		Gesamtergebnis 2015 - Euro -	Gesamtergebnis 2016 - Euro -
1		2	3
Ordentliche Gesamterträge			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	326.235.942,03	341.700.753,57
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.775.978,85	214.244.656,28
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	25.131.991,21	23.036.575,68
4	Sonstige Transfererträge	10.313.768,32	10.500.538,65
5	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.981.926,68	111.308.304,60
6	Privatrechtliche Entgelte	408.469.323,14	420.888.902,57
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.021.519,90	113.511.819,83
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.849.835,08	6.781.833,36
9	Aktivierte Eigenleistungen	3.026.791,16	3.891.444,90
10	Bestandsveränderungen	-270.220,46	-918.606,46
11	Sonstige ordentliche Erträge	51.811.248,96	67.659.345,15
12	Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	8.281.020,19	3.994.931,01
13	**Summe ordentliche Erträge**	**1.193.629.125,06**	**1.316.600.499,14**
Ordentliche Gesamtaufwendungen			
14	Aufwendungen für aktives Personal	405.410.487,61	420.844.277,88
15	Aufwendungen für Versorgung	24.687.738,25	23.058.606,01
16	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.344.600,20	245.397.269,19
17	Abschreibungen	86.349.627,41	85.973.731,07
18	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.546.162,59	26.150.557,42
19	Transferaufwendungen	230.822.487,81	249.562.694,84
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.667.803,37	237.912.788,26
21	Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0,00	0,00
22	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.212.828.907,24**	**1.288.899.924,67**
23	**Ordentliches Gesamtergebnis** (Zeilen 13 - 22)	**-19.199.782,18**	**27.700.574,47**
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen			
24	Außerordentliche Erträge	17.723.539,72	13.504.041,24
25	Außerordentliche Aufwendungen	13.450.235,37	9.329.758,16
26	**Außerordentliches Gesamtergebnis**	**4.273.304,35**	**4.174.283,08**
Gesamtjahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) (Zeilen 23 + 26)		**-14.926.477,83**	**31.874.857,55**

IV. Konsolidierte Anlagen

(§ 128 Abs. 6 S. 1 i.V.m. Abs. 3 NKomVG)

1. Anlagenübersicht

2. Forderungsübersicht

3. Schuldenübersicht

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht (§ 128 Abs. 6 S.1 i.V.m. § 128 Abs. 3 Ziff. 2 NKomVG)

In der Anlagenübersicht wird vertikal entsprechend der Bilanzgliederung der Stand des

- immateriellen Vermögens,
- Sachvermögens ohne Vorräte u. ohne geringwertige Vermögensgegenstände und
- Finanzvermögens ohne Forderungen

der Stadt Braunschweig einschließlich aller Aufgabenträger des Konsolidierungskreises ausgewiesen.

Horizontal wird der Stand zu Beginn und Ende des Jahres, die Zu- und Abgänge sowie die Zuschreibungen und Abschreibungen dargestellt.

Es wird nur das Anlagevermögen sowie die Zu- und Abschreibungen dargestellt, die nach Durchführung aller Konsolidierungsschritte noch im Konzern bestehen bleiben.

Konzern Stadt Braunschweig
Konsolidierter Gesamtabschluss 2016

Anlagenübersicht

zum 31. Dezember 2016

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez. 2015 - Euro-	Zugänge im Haushaltsjahr + - Euro-	Abgänge im Haushaltsjahr - - Euro-	Umbuchungen im Haushaltsjahr +/- - Euro-	Stand am 31. Dez 2016 - Euro-	Stand am 31. Dez. 2015 - Euro-	Abschreibungen im Haushaltsjahr + - Euro -	Auflösungen - - Euro -	Zuschreibungen im Haushaltsjahr - - Euro -	Stand am 31. Dez 2016 - Euro-	Stand am 31. Dez 2016 - Euro-	Stand am 31. Dez 2015 - Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	73.986.296,17	7.011.743,52	336.761,06	1.003.022,12	81.664.300,75	35.289.818,52	3.915.179,07	330.450,95	0,00	38.874.546,64	42.789.754,11	38.696.477,65
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	3.720.851.704,91	130.059.934,62	16.405.214,14	-1.003.022,12	3.833.503.403,27	1.299.211.728,09	77.687.921,23	10.383.660,35	-100.920,17	1.366.415.068,80	2.467.088.334,47	2.421.639.976,82
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	92.767.309,33	2.271.582,23	3.516.261,17	0,00	91.522.630,39	20.559.331,06	0,00	0,00	0,00	20.559.331,06	70.963.299,33	72.207.978,27
Insgesamt	3.887.605.310,41	139.343.260,37	20.258.236,37	0,00	4.006.690.334,41	1.355.060.877,67	81.603.100,30	10.714.111,30	-100.920,17	1.425.848.946,50	2.580.841.387,91	2.532.544.432,74

2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht (§ 128 Abs. 6 S.1 i.V.m. § 128 Abs. 3 Ziff. 4 NKomVG)

In der Forderungsübersicht werden die Forderungen der Stadt Braunschweig einschließlich aller Aufgabenträger des Konsolidierungskreises dargestellt.

Es werden nur die Forderungen dargestellt, die nach der Schuldenkonsolidierung noch als Forderungen im Konzern bestehen bleiben.

Vertikal werden die Gesamtforderungen entsprechend der Bilanzgliederung ausgewiesen.

Horizontal wird jeweils der Gesamtbetrag am Abschlusstag unter Angabe der Restlaufzeit, gegliedert in Betragsangaben für Forderungen mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr, von über einem bis fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren sowie der Gesamtbetrag am vorherigen Abschlusstag angegeben.

Forderungsübersicht

zum 31. Dezember 2016

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31. Dezember 2016	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31. Dezember 2015	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	10.835.193,94	10.831.748,44	2.347,75	1.097,75	10.676.108,79	159.085,15
2. Forderungen aus Transferleistungen	46.699.753,55	46.699.753,55	0,00	0,00	12.894.112,79	33.805.640,76
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	65.760.211,50	64.872.406,58	887.804,92	0,00	73.850.303,98	-8.090.092,48
Summe aller Forderungen	123.295.158,99	122.403.908,57	890.152,67	1.097,75	97.420.525,56	25.874.633,43

3. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht (§ 128 Abs. 6 S.1 i.V.m. § 128 Abs. 3 Ziff. 3 NKomVG)

In der Schuldenübersicht werden die Verbindlichkeiten der Stadt Braunschweig einschließlich aller Aufgabenträger des Konsolidierungskreises dargestellt.

Es werden nur die Schulden dargestellt, die nach der Schuldenkonsolidierung noch als Schulden im Konzern bestehen bleiben.

Vertikal werden die Gesamtschulden entsprechend der Bilanzgliederung ausgewiesen.

Horizontal wird jeweils der Gesamtbetrag zu Beginn und am Ende des Jahres angegeben. Dabei ist in Betragsangaben mit Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr, von über einem bis fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren, zu gliedern.

Schuldenübersicht

zum 31. Dezember 2016

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31. Dezember 2016	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31. Dezember 2015	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. Geldschulden	464.716.262,13	31.245.586,70	111.783.763,83	321.686.911,60	466.768.370,73	-2.052.108,60
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	84.906.776,13	3.135.274,64	13.526.368,84	68.245.132,65	87.903.940,58	-2.997.164,45
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	40.548.696,86	39.795.022,74	753.674,12	0,00	30.007.846,31	10.540.850,55
4. Transferverbindlichkeiten	3.345.261,58	3.345.261,58	0,00	0,00	2.487.387,32	857.874,26
5. Sonstige Verbindlichkeiten	91.837.325,00	91.712.511,63	70.705,29	54.108,08	62.020.153,55	29.817.171,45
Schulden insgesamt	685.354.321,70	169.233.657,29	126.134.512,08	389.986.152,33	649.187.698,49	36.166.623,21

V. Konsolidierungsbericht

(§ 128 Abs. 6 S. 2 NKomVG i.V.m. § 58 GemHKVO)

1. Inhalte des Konsolidierungsberichtes gemäß § 58 GemHKVO

2. Anlagen zum Konsolidierungsbericht

1. Inhalte des Konsolidierungsberichtes gemäß § 58 GemHKVO

1.1 Gesamtüberblick

1.2 Erläuterungen des konsolidierten Gesamtabschlusses

1.3 Ausblick auf die künftige Entwicklung

1. Inhalte des Konsolidierungsberichtes gemäß § 58 GemHKVO

1.1 Gesamtüberblick

1.1.1 Darstellung der wirtschaftlichen und finanziellen Lage

1.1.2 Mindestangaben, die für den Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG vorgeschrieben sind (siehe anliegenden Beteiligungsbericht)

1.1.3 Vergleich: Konsolidierter Gesamtabschluss und Einzelabschluss der Kernverwaltung zum 31.12.2016

1.1.4 Daten und Kennzahlen zum konsolidierten Gesamtabschluss

1.1.4.1 Kennzahlen Gesamtbilanz

1.1.4.2 Kennzahlen konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

1.1 Gesamtüberblick

1.1.1 Darstellung der wirtschaftlichen und finanziellen Gesamtlage

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, denen sich naturgemäß auch die Stadt Braunschweig im Zuge der immer komplexer vernetzten Strukturen aus globalen, europäischen, bundesdeutschen, niedersächsischen und schließlich dann auch kommunalen Einflussfaktoren nicht entziehen kann, haben sich im Jahresdurchschnitt 2016 als stabil erwiesen. Die konjunkturelle Lage in Deutschland war auch im Jahr 2016 gekennzeichnet durch ein solides und stetiges Wirtschaftswachstum. Nach der Gesamtrechnung des Statistischen Bundesamtes war das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt um 1,9 % höher als im Vorjahr und lag damit über dem Durchschnittswert der letzten zehn Jahre.

Ausschlaggebend für die positive Entwicklung der deutschen Wirtschaft war dabei auf der Verwendungsseite des Bruttoinlandsprodukts der Konsum. Die privaten Konsumausgaben waren preisbereinigt um 2,0 % höher als im Vorjahr; die Konsumausgaben des Staates stiegen mit 4,2 % noch deutlich stärker. Die Investitionen trugen ebenfalls zum deutschen Wirtschaftswachstum bei. Die Bauinvestitionen (vor allem für Wohnbauten) stiegen insgesamt um 3,1 %. In Ausrüstungen (Maschinen, Geräte sowie Fahrzeuge) wurde ebenfalls mehr investiert als im Vorjahr.

Zur wirtschaftlichen Belebung auf der Entstehungsseite des Bruttoinlandsprodukts trugen alle Wirtschaftsbereiche bei. Überdurchschnittlich entwickelte sich das Baugewerbe. Im Produzierenden Gewerbe nahm die Wirtschaftsleistung ebenfalls zu. Daneben gab es deutliche Zunahmen in den meisten Dienstleistungsbereichen.

Die Wirtschaftsleistung in Deutschland wurde im Jahresdurchschnitt 2016 von knapp 43,5 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Das ist der höchste Stand seit 1991. Damit setzt sich der seit zehn Jahren anhaltende Aufwärtstrend weiter fort.

Der Staatssektor (dazu gehören Bund, Länder, Gemeinden und Sozialversicherungen) beendete das Jahr nach den vorläufigen Berechnungen mit einem Finanzierungsüberschuss in Höhe von 19,2 Milliarden EUR. Damit errechnet sich für den Staat in 2016 (gemessen am Bruttoinlandsprodukt) eine Überschussquote von 0,6 %. Dies ist das dritte Jahr in Folge in dem der Staat mit einem Überschuss abschließt.

Der konsolidierte Gesamtabschluss 2016 weist einen Gesamtjahresüberschuss in Höhe von rd. 31,9 Mio. EUR (Vorjahr: rd. -14,9 Mio. EUR) aus. Der Überschuss ist im Wesentlichen vom Jahresergebnis der Kernverwaltung mit rd. 19,8 Mio. EUR geprägt. Darüber hinaus weist der überwiegende Teil der Gesellschaften des Konzernkreises positive Ergebnisse aus. So sind u.a. der Pensionsfonds mit 5,4 Mio. EUR, die Nibelungen-Wohnbau-GmbH mit 3,2 Mio. EUR sowie der Regionalverband Großraum BS (1,3 Mio. EUR), die städtisches Klinikum BS gGmbH (1,0 Mio. EUR) und der Flughafen BS-WOB GmbH (1,2 Mio. EUR) enthalten. Das Jahresergebnis der Stadtbad BS GmbH enthält einen einmaligen, außerordentlichen Ertrag aus Auflösung von Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 1,6 Mio. EUR, da der HGB-Zinssatz an die GemHKVO anzupassen war. Ergebniswirksame Beträge aus der Verarbeitung einzelner Konsolidierungsschritte wirken sich ebenfalls auf das Jahresergebnis aus.

Die Bilanzsumme hat sich um rd. 74 Mio. EUR weiter erhöht. Dies ergibt sich im Wesentlichen durch eine Erhöhung beim immateriellen Vermögen und Sachvermögen. Insgesamt wird die Gesamtvermögenslage durch das Sachvermögen bestimmt, das mit 2.506 Mio. EUR (Vorjahr: 2.462 Mio. EUR) etwa 83 % (Vorjahr: 84 %) der Gesamtbilanzsumme ausmacht. Unter Berücksichtigung auch des Finanzvermögens mit rd. 198 Mio. EUR (Vorjahr: 173 Mio. EUR) stehen dem Konzern aus diesen beiden Vermögenspositionen rd. 2.705 Mio. EUR (Vorjahr: 2.634 Mio. EUR) zur Verfügung.

Die in der Gesamtbilanz ausgewiesenen liquiden Mittel in Höhe von 247 Mio. EUR sind mit einem geringen Anstieg von rd. 0,2 Mio. EUR zum Vorjahr fast gleichgeblieben und machen 8 % der Gesamtbilanzsumme aus. Bei einer um rd. 37 Mio. EUR gestiegenen Nettoposition führt die Erhöhung der Bilanzsumme weiterhin zu einer Nettopositionsquote in Höhe von 51 %.

Die Struktur der Passivseite der Gesamtbilanz wird geprägt durch die Nettoposition (vergleichbar mit Eigenkapital) in Höhe von 1.531 Mio. EUR (Vorjahr: 1.494 Mio. EUR). Das Fremdkapital setzt sich aus Schulden in Höhe von 685 Mio. EUR (Vorjahr: 649 Mio. EUR) und Rückstellungen in Höhe von 648 Mio. EUR (Vorjahr: 640 Mio. EUR) zusammen. Die Zunahme der Schulden um rd. 36 Mio. EUR ist insbesondere auf eine Veränderung bei den Verbindlichkeiten zurückzuführen. Sowohl die sonstigen als auch die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen haben zugenommen. Die Geldschulden haben sich zum Vorjahr um rd. 2 Mio. EUR auf 465 Mio. EUR reduziert.

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 152,5 Mio. EUR (Vorjahr: 159,9 Mio. EUR) ist der Rechnungsabgrenzungsposten aus Forderungsverkäufen des Abwasserverbandes Braunschweig (AVB) ausgewiesen, der sich ratierlich ertragswirksam bis 2035 auflösen wird.

Die Finanzlage des Konzerns ist als solide einzustufen. Das bestätigen auch die weiterhin hohe Nettopositionsquote sowie der Schuldenstand in Beziehung zur fast unveränderten Liquidität. Darüber hinaus erwartete finanzielle und wirtschaftliche Risiken werden als Vermerke unter der Bilanz dargestellt.

Die Ertragslage des Konzerns hat sich im Berichtsjahr 2016 insgesamt um rd. 123 Mio. EUR erhöht. Wesentliche Erfolgsbeiträge haben sich aus Zuwendungen (+71,5 Mio. EUR), Steuererträgen (+15,5 Mio. EUR), privatrechtlichen Entgelten sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen ergeben. Diese vier Ertragspositionen machen insgesamt ca. 83 % der ordentlichen Gesamterträge aus.

Auf der Aufwandsseite stellen - neben Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Transferaufwendungen - die Personalaufwendungen mit 421 Mio. EUR die wesentlichen Aufwandsposten dar. Diese drei Positionen betragen rd. 71 % der ordentlichen Gesamtaufwendungen.

Über die Entwicklung aller verselbständigten Aufgabenträger im Konzern Stadt Braunschweig neben der Kernverwaltung wird im Rahmen des hier vorgelegten konsolidierten Gesamtabschlusses 2016 umfassend berichtet. Die weiteren wirtschaftlichen Daten dieser wie auch der nicht konsolidierten verselbständigten Aufgabenträger können dem beigefügten Beteiligungsbericht der Stadt Braunschweig entnommen werden.

Ergänzend hierzu wird auch auf den Ausblick mit dem dortigen Nachtrags-, Risiko- und Prognosebericht unter Ziffer 1.3 verwiesen.

1.1.2 Mindestangaben, die für den Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG vorgeschrieben sind

Der Konsolidierungsbericht umfasst nach § 58 Abs. 1 Nr. 1 b GemHKVO einen Gesamtüberblick, bestehend aus u.a. den Mindestangaben, die für den Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG vorgeschrieben sind.

Diesen Gesamtüberblick bieten neben dem Beteiligungsbericht unter Ziffer 2.3 die „Angaben zu den nicht konsolidierten Beteiligungen“ (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG) unter Ziffer 2.2.

1.1.3 Vergleich: Konsolidierter Gesamtabschluss und Einzelabschluss der Kernverwaltung zum 31.12.2016

Der Vergleich von Einzeldaten aus dem Einzel- und dem konsolidierten Gesamtabschluss macht deutlich, dass die wirtschaftliche Situation des Konzerns Stadt Braunschweig maßgeblich durch die Kernverwaltung mit ihren Fachbereichen und Referaten geprägt wird.

Das Konzernergebnis wird maßgeblich vom Jahresergebnis der Kernverwaltung in Höhe von 19,8 Mio. EUR beeinflusst:

31.12.2016 Darstellung in Mio. EUR	**Konsolidierter Gesamt-abschluss**	**Einzel-abschluss Kern-verwaltung BS**	**Anteil Kern-verwaltung im Gesamt-abschluss**
Bilanz - Aktiva	**3.016,7**	**1.890,3**	**63%**
- Immaterielles Vermögen	42,8	52,7	(123%)
- Sachvermögen	2.506,4	1.396,7	56%
- Finanzvermögen	198,3	223,7	(113%)
- Liquide Mittel	246,6	* 195,6	79%
- Aktive Rechnungsabgrenzung	22,6	21,6	96%
Bilanz - Passiva	**3.016,7**	**1.890,3**	**63%**
- Nettoposition	1.531,0	1.030,0	67%
- Schulden	685,4	325,1	47%
davon Geldschulden	*464,7*	*61,7*	*13%*
- Rückstellungen	647,9	533,6	82%
- Passive Rechnungsabgrenzung	152,5	1,5	1%
Jahresergebnis	31,9	19,8	

** inkl. der im Liquiditätsverbund (Cashpool) angelegten Gelder der städtischen Gesellschaften*

Die Werte von über 100 % ergeben sich dadurch, dass im konsolidierten Gesamtabschluss durch Konsolidierungsmaßnahmen Verbundbeziehungen eliminiert werden.

1.1.4 Daten und Kennzahlen des konsolidierten Gesamtabschlusses zum 31.12.2016

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.

Des Weiteren können die Kennzahlen für Vergleiche der Kommunen in Niedersachsen untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen 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 Gesamtbilanz	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Kapitalstruktur		
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	51 %	51 %
Verschuldungsgrad aus Geldschulden	16 %	15 %
Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3 %	3 %
Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	1.878 €	1.849 €
Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	354 €	338 €

Kennzahlen Ergebnisrechnung	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Jahresüberschuss / - fehlbetrag	**-15 Mio. EUR**	**32 Mio. EUR**
Ordentliche Erträge	1.194 Mio. EUR	1.317 Mio. EUR
Steuerquote	27 %	26 %
Ordentliche Aufwendungen	1.213 Mio. EUR	1.289 Mio. EUR
Personalaufwandsquote	35 %	34 %

Im Folgenden finden sich ergänzend die ausführlichen Darstellungen zu den einzelnen Einflusskomponenten des konsolidierten Gesamtabschlusses 2016.

1.1.4.1 Kennzahlen Gesamtbilanz

Die folgenden Kennzahlen betrachten die Kapitalstruktur der konsolidierten Gesamtbilanz.

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)

Berechnung: $\frac{\text{Nettoposition} * 100}{\text{Konsolidierte Bilanzsumme bzw. Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Nettoposition	1.494 Mio. EUR	1.531 Mio. EUR
Summe Passivseite	2.943 Mio. EUR	3.017 Mio. EUR
Nettopositionsquote	**51 %**	**51 %**

Je höher die Nettopositionsquote (Verhältnis Nettoposition zur Bilanzsumme) ist, desto größer ist die Unabhängigkeit von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein Zinsanstieg wirkt sich entsprechend geringer auf die Ertrags-/ Aufwandsstruktur aus.

Während privatwirtschaftliche Konzerne und deren Beteiligungen nahezu ausschließlich nach renditeorientierten Gesichtspunkten geführt werden, sind kommunale Konzerne, aber auch deren Aufgabenträger hoheitlichen Zielen, insbesondere der Daseinsvorsorge, verpflichtet. Die kommunalen Aufgabenträger sind dementsprechend zum Teil Zuschussbetriebe oder arbeiten kostendeckend. Hohe Renditeziffern mit den entsprechenden positiven Auswirkungen auf das Eigenkapital bzw. die Nettoposition sind nicht das vorrangige Ziel kommunaler Beteiligungen.

Bei gestiegener Nettoposition in Höhe von rd. 37 Mio. EUR und einer weiteren Erhöhung der Bilanzsumme um rd. 74 Mio. EUR beträgt die Nettopositionsquote unverändert 51 Prozent. Die gestiegene Bilanzsumme ergibt sich im Wesentlichen durch eine Erhöhung beim immateriellen Vermögen und Sachvermögen (rd. 48,7 Mio. EUR) sowie beim Finanzvermögen. Die liquiden Mittel sind mit einem geringen Anstieg von rd. 0,2 Mio. EUR fast gleichgeblieben.

Daneben haben hinsichtlich ihrer Verschuldung die Kernverwaltung, die Braunschweiger Verkehrs-GmbH und die Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH im vergangenen Jahr ihre Verschuldung gesenkt (siehe auch Kapitel 1.2.3).

Verschuldungsgrad aus Geldschulden

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Geldschulden} * 100}{\text{konsolidierte Bilanzsumme bzw. Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite sowie die Anleihen und die sonstigen Geldschulden.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Geldschulden	467 Mio. EUR	465 Mio. EUR
konsolidierte Bilanzsumme	2.943 Mio. EUR	3.017 Mio. EUR
Verschuldungsgrad aus Geldschulden	**16%**	**15 %**

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet

- → hohes Zinsänderungsrisiko
- → Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

In der nachfolgenden Tabelle werden die im Konzern vorhandenen Geldschulden und die dem gegenüber stehenden liquiden Mittel sowie die konzerninternen Ausleihungen dargestellt:

31.12.2016 Darstellung in Mio. EUR	Geld-schulden	Liquide Mittel (betriebswirtschaftlich)	konzern-interne Ausleihungen	Netto-schulden	Netto-schulden (31.12.2015)
Stadt BS Kernverwaltung	-61,7	72,3	-0,4	10,2	7,2
Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig	-124,7	5,9	0,4	-118,4	-116,0
Städt. Klinikum Braunschweig gGmbH	0,0	54,6	0,0	54,6	61,4
Sonderrechnung Stadtentwässerung	0,0	27,7	0,0	27,7	31,0
Braunschweiger Verkehrs-GmbH	-92,0	3,0	-4,0	-93,0	-97,5
Abwasserverband Braunschweig	-83,9	5,4	0,0	-78,5	-75,8
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	-33,6	18,0	-20,0	-35,6	-39,7
Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	-0,3	2,5	0,0	2,2	1,3
Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH	-38,1	0,3	0,0	-37,8	-41,5
Pensionsfonds	0,0	15,7	24,0	39,7	35,8
Sonderrechnung Abfallwirtschaft	-0,8	23,7	0,0	22,9	24,8
Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	-12,3	14,4	0,0	2,1	0,9
Hafenbetriebsgesellschaft BS	-0,2	0,7	0,0	0,5	0,6
Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	-17,1	0,3	0,0	-16,8	-16,7
Sonderrechnung FB Hochbau u. Gebäudemanagement	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Volkshochschule Braunschweig GmbH	0,0	0,2	0,0	0,2	0,5
VHS Arbeit und Beruf GmbH	0,0	0,7	0,0	0,7	0,5
Gesamt	**-464,7**	**245,4**	**0,0**	**-219,3**	**-223,2**

- In der Spalte „Liquide Mittel (betriebswirtschaftlich)“ sind die Mittel des Liquiditätsverbundes (Cashpool) bei der Kernverwaltung herausgerechnet und den einzelnen Gesellschaften zugeordnet.
- In der Spalte „konzerninterne Ausleihungen“ werden die Ausleihungen dargestellt, die im Rahmen der Konzernkonsolidierung bilanziell eliminiert werden.

- Die Abweichung zu den bilanziellen liquiden Mitteln (246,6 Mio. EUR) in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR (Vorjahr: 2,8 Mio. EUR) resultiert im Wesentlichen aus den Gesellschaften des Liquiditätsverbundes, die nicht zum Konsolidierungskreis gehören (Braunschweig Stadtmarketing GmbH, Struktur-Förderung Braunschweig GmbH, Unterstützungskasse Stadtbad e.V.).

Die liquiden Mittel der Kernverwaltung der Stadt Braunschweig in Höhe von 72,3 Mio. EUR werden benötigt, um zu einem Großteil die Haushaltsreste in Höhe von 85,6 Mio. EUR abzubauen.

Die Städtische Klinikum Braunschweig gGmbH wird für Arbeiten gemäß der nächsten Phase des 2-Standorte-Konzeptes die eigene Liquidität von rd. 54,6 Mio. EUR einsetzen.

Die liquiden Mittel der Sonderrechnungen Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft sowie des Pensionsfonds stehen für einige Jahre für konzerninterne Ausleihungen zur Verfügung. Sie werden daher zu Finanzierungen anderer Aufgabenträger eingesetzt.

Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften} * 100}{\text{konsolidierte Bilanzsumme bzw. Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	88 Mio. EUR	85 Mio. EUR
konsolidierte Bilanzsumme	2.943 Mio. EUR	3.017 Mio. EUR
Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**3%**	**3%**

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet

→ hohes Zinsänderungsrisiko

→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

Berechnung: Verbindlichkeiten aus Geldschulden
Einwohner

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite sowie die Anleihen und die sonstigen Geldschulden.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Geldschulden	467 Mio. EUR	465 Mio. EUR
Einwohner (Stand: jeweils zum 31.12. des Vorjahres)	248.502 Personen	251.364 Personen
Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	**1.878 €**	**1.849 €**

Hinweis: Kennzahl zeigt, wie stark der Konzern Stadt Braunschweig verschuldet ist.

Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung: Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften
Einwohner

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	88 Mio. EUR	85 Mio. EUR
Einwohner (Stand: jeweils zum 31.12. des Vorjahres)	248.502 Personen	251.364 Personen
Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**354 €**	**338 €**

Hinweis: Kennzahl zeigt, wie stark der Konzern Stadt Braunschweig verschuldet ist.

1.1.4.2 Kennzahlen konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

Jahresergebnis (Jahresüberschuss / -fehlbetrag)

konsolidierte Ergebnisrechnung	31.12.2015	31.12.2016
Jahresergebnis	-15 Mio. EUR	32 Mio. EUR

Das Gesamtjahresergebnis im Konzern liegt deutlich über dem Vorjahresergebnis. Der Überschuss ist im Wesentlichen durch das Jahresergebnis der Kernverwaltung mit rd. 19,8 Mio. EUR geprägt. Darüber hinaus weist aber auch der überwiegende Teil der Gesellschaften des Konzernkreises positive Ergebnisse aus.

Ordentliche Gesamterträge / Erträge

konsolidierte Ergebnisrechnung	31.12.2015	31.12.2016
Ordentliche Gesamterträge	1.194 Mio. EUR	1.317 Mio. EUR

Steuerquote

Berechnung: Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben * 100
Ordentliche Gesamterträge bzw.
ordentliche Erträge

Datenbasis: Steuern und ähnlichen Abgaben
Ordentliche Gesamterträge bzw. ordentliche Erträge

konsolidierte Ergebnisrechnung	31.12.2015	31.12.2016
Steuern und ähnliche Abgaben	326 Mio. EUR	342 Mio. EUR
Ordentliche Gesamterträge	1.194 Mio. EUR	1.317 Mio. EUR
Steuerquote	**27%**	**26%**

Ordentliche Gesamtaufwendungen / Aufwendungen

konsolidierte Ergebnisrechnung	31.12.2015	31.12.2016
Ordentliche Gesamtaufwendungen	1.213 Mio. EUR	1.289 Mio. EUR

Personalaufwandsquote

Berechnung: $\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Gesamtaufwendungen bzw. ordentliche Aufwendungen}}$

Datenbasis: Personalaufwendungen (aktives Personal und Versorgung)

Ordentliche Gesamtaufwendungen bzw. ordentliche Aufwendungen

Ziel: Wert möglichst niedrig

konsolidierte Ergebnisrechnung	**31.12.2015**	**31.12.2016**
Personalaufwendungen	430 Mio. EUR	444 Mio. EUR
Ordentliche Gesamtaufwendungen	1.213 Mio. EUR	1.289 Mio. EUR
Geldverschuldungsgrad	**35%**	**34%**

Mitarbeiterzahl

Im Konzern Stadt Braunschweig sind 7.336 Mitarbeiter (Vollzeit, Vorjahr: 7.247***** Mitarbeiter) beschäftigt. Die Mitarbeiter verteilen sich auf die zu konsolidierenden Aufgabenträger wie folgt:

	31.12.2015		**31.12.2016**		**Veränderung**	
		%		%		%
Stadt BS Kernverwaltung	2.922	40,3	3.038	41,4	116	4,0
Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig	88	1,2	91	1,2	3	3,4
Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	2.853	39,4	2.830	38,6	-23	-0,8
Sonderrechnung Stadtentwässerung	11	0,2	11	0,2	0	0,0
Braunschweiger Verkehrs-GmbH	588	8,1	589	8,0	1	0,2
Abwasserverband Braunschweig	79	1,1	72	1,0	-7	-8,9
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	11	0,2	10	0,1	-1	-9,1
Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	50*****	0,7	53	0,7	3	6,0
Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH	143	2,0	130	1,8	-13	-9,1
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sonderrechnung Abfallwirtschaft	3	0,0	3	0,0	0	0,0
Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	2	0,0	2	0,0	0	0,0
Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	37	0,5	34	0,5	-3	-8,1
Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	46	0,6	42	0,6	-4	-8,7
Sonderrechnung Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement	257	3,6	260	3,5	3	1,2
Volkshochschule Braunschweig GmbH	63	0,9	71	1,0	8	12,7
VHS Arbeit und Beruf GmbH	94	1,3	100	1,4	6	6,4
Mitarbeiterzahl	**7.247***	**100,0**	**7.336**	**100,0**	**89**	**1,2**

*****Die Zahl zum 31.12.2015 wurde angepasst, da im Konsolidierungsbericht 2015 beim Flughafen 60 statt 50 Mitarbeiter angegeben waren.

1.2 Erläuterungen des konsolidierten Gesamtabschlusses

1.2.1 Abgrenzung Konsolidierungskreis
1.2.2 Angewandte Konsolidierungsmethoden
1.2.2.1 Allgemeines
1.2.2.2 Vereinheitlichung von Ansatz, Bewertung und Ausweis
1.2.2.3 Konsolidierungsschritte
1.2.2.3.1 Kapitalkonsolidierung
1.2.2.3.2 Besonderheit des passiven Unterschiedsbetrages
1.2.2.3.3 Schuldenkonsolidierung
1.2.2.3.4 Aufwands- und Ertragskonsolidierung
1.2.2.3.5 Zwischenergebniseliminierung
1.2.2.4 Eigenkapitalmethode für assoziierte Aufgabenträger
1.2.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des konsolidierten Gesamtabschlusses und der Nebenrechnungen
1.2.3.1 Konsolidierte Gesamtbilanz
1.2.3.2 Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung
1.2.3.3 Nebenrechnungen (konsolidierte Anlagen)
1.2.4 Einzelangaben zur Zusammensetzung wesentlicher globaler Jahresabschlusspositionen
1.2.4.1 Konsolidierte Gesamtbilanz
1.2.4.2 Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

1.2.1 Abgrenzung des Konsolidierungskreises

Allgemeines

Wie im Vorjahr wurde die Zusammensetzung des festgelegten Konsolidierungskreises überprüft. Dabei ist u. a. zu prüfen, ob z. B. wesentliche neue Beteiligungen erfolgt sind oder ob sich Beteiligungsverhältnisse maßgeblich verändert haben.

Das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) bezeichnet die im Folgenden unter Nr. 1 bis 10 genannten Einheiten als verselbständigte Aufgabenträger:

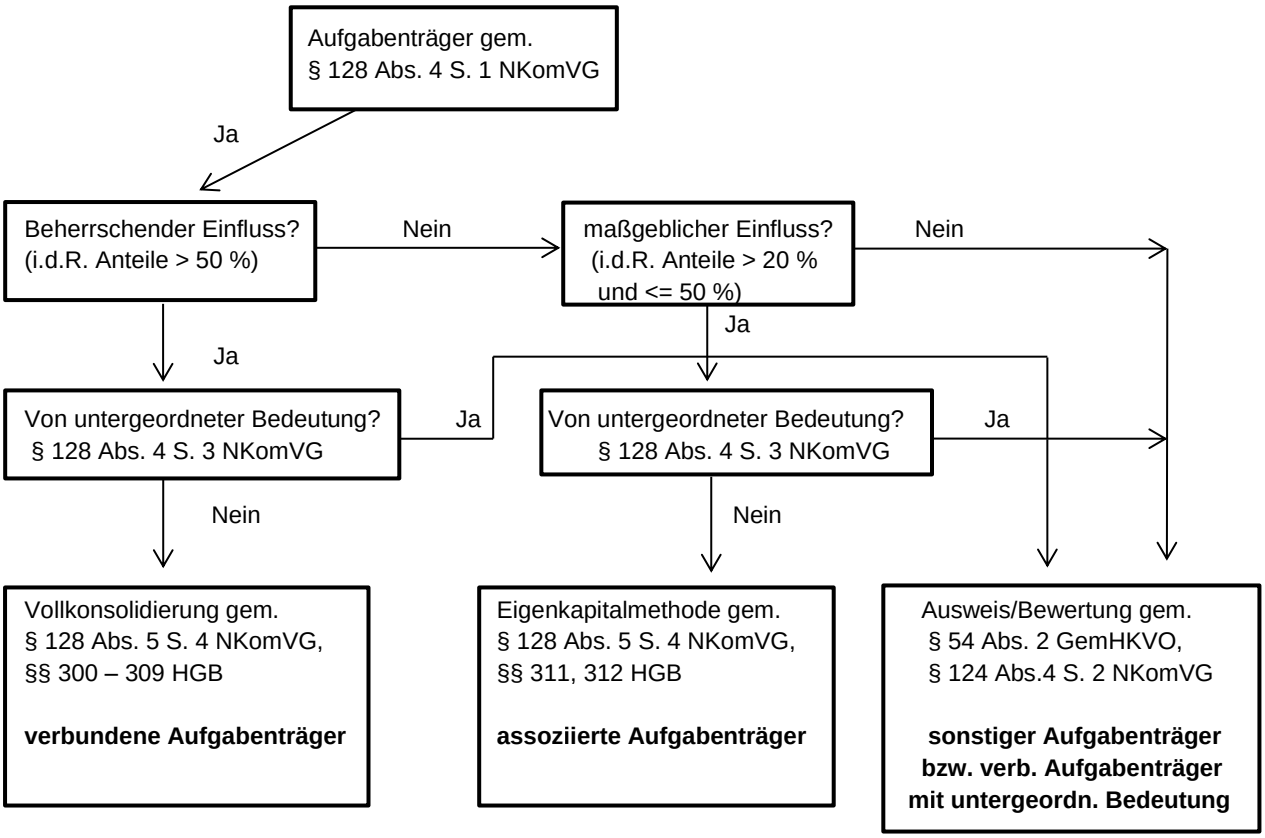
Nach § 128 Abs. 4 Satz 1 NKomVG sind mit dem Jahresabschluss der Kommune folgende Jahresabschlüsse zusammenzufassen (Konsolidierung):

1. Einrichtungen, deren Wirtschaftsführung nach § 139 selbständig erfolgt,
2. Eigenbetriebe,
3. Eigengesellschaften,
4. Einrichtungen u. Untern. in privat. Rechtsform, an denen die Kommune beteiligt ist,
5. Kommunale Anstalten,
6. Gemeinsame kommunale Anstalten, an denen die Kommune beteiligt ist,
7. Rechtsfähige kommunale Stiftungen,
8. Zweckverbände, an denen die Kommune beteiligt ist,
9. Wasser- und Bodenverbände, bei denen die Kommune Mitglied ist, soweit sie kommunale Aufgaben wahrnehmen, und
10. Rechtlich unselbständigen Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen.

Ist die Stadt Braunschweig nicht nur unmittelbar an einem Aufgabenträger beteiligt, sondern auch mittelbar (sog. „Enkelgesellschaften“: Die Stadt Braunschweig hält eine Beteiligung an einer Gesellschaft, die ihrerseits eine „Tochtergesellschaft“ hat), dann sind grundsätzlich auch diese Aufgabenträger in den Gesamtabschluss einzubeziehen.

Die Ermittlung des Konsolidierungskreises erfolgt wie in der nachstehenden Grafik dargestellt in folgenden Schritten:

a) Ermittlung nach Grad der Einflussnahme
b) Überprüfung der untergeordneten Bedeutung (Wesentlichkeit)



a) Konsolidierungskreis in Abhängigkeit vom Grad der Einflussnahme

Für die Beurteilung, welche verselbständigten Aufgabenträger in den Konsolidierungskreis mit einbezogen werden, ist entscheidend, ob ein beherrschender oder ein maßgeblicher Einfluss der Stadt Braunschweig vorliegt (Grad der Einflussnahme).

Nach § 128 Abs. 5 NKomVG soll die Konsolidierung grundsätzlich mit dem Anteil der Kommune erfolgen. Danach wird unterschieden in verbundene und in assoziierte Aufgabenträger.

Verbundene Aufgabenträger

Der Kreis der verbundenen Aufgabenträger ist dadurch gekennzeichnet, dass die Stadt Braunschweig einen beherrschenden Einfluss (§ 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG, entsprechend § 290 HGB) auf ihn ausüben kann. Maßgeblich für die Beurteilung sind die in § 290 Abs. 2 HGB genannten Kriterien. Ein beherrschender Einfluss ist anzunehmen, wenn mindestens eines der drei folgenden Kriterien erfüllt ist:

- Mehrheit der Stimmrechte, d.h. Anteil der Stadt Braunschweig an einem verselbständigten Aufgabenträger ist größer als 50 % oder
- der Stadt Braunschweig steht als Anteilseigner das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen oder
- dieser Einfluss steht der Stadt Braunschweig zu
  - aufgrund eines mit einem Leistungsbereich geschlossenen Beherrschungsvertrages oder
  - aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages oder
  - aufgrund einer Satzungsbestimmung eines Leistungsbereichs

Auf eine tatsächliche Ausübung des beherrschenden Einflusses kommt es nicht an. Es ist ausreichend, wenn der beherrschende Einfluss grundsätzlich möglich ist.

Als verbundener Aufgabenträger ist in diesem Zusammenhang auch die Stadt Braunschweig (Kernverwaltung) zu beurteilen.

Verbundene Aufgabenträger werden im Rahmen der Vollkonsolidierung (Vermögen und Schulden werden zu 100 % in die Gesamtbilanz übernommen) in den konsolidierten Gesamtabschluss einbezogen (§ 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i. V. m. §§ 300 - 309 HGB).

Assoziierte Aufgabenträger

Ein assoziierter Aufgabenträger ist ein Aufgabenträger, auf den die Stadt Braunschweig oder ein Aufgabenträger, auf den die Stadt Braunschweig einen beherrschenden Einfluss hat, einen maßgeblichen Einfluss ausübt. Der maßgebliche Einfluss muss nicht nur möglich sein, sondern auch tatsächlich ausgeübt werden – in Abgrenzung zu einem verbundenen Aufgabenträger, vgl. vorherige Erläuterungen.

Ein maßgeblicher Einfluss wird vermutet, wenn die Stadt Braunschweig, bei einem Aufgabenträger mindestens 20 % (und höchstens 50 %) der Stimmrechte innehat.

Folgende Indikatoren können in Anlehnung an den Deutschen Rechnungslegungsstandard (DRS) 8.3 als Indizien für das Vorliegen eines maßgeblichen Einflusses beispielsweise genannt werden:

- Zugehörigkeit eines Vertreters der Kommune in einem Verwaltungsorgan oder gleichartigem Leitungsgremium des Aufgabenträgers
- Mitwirkung an der Geschäftspolitik des Aufgabenträgers
- Austausch von Führungspersonal zwischen Kommune und dem verselbstständigten Aufgabenträger
- wesentliche Geschäftsbeziehungen zwischen der Kommune und dem Aufgabenträger
- Bereitstellung von wesentlichem technischen Know-how
- Beeinflussung der Entscheidung der Gewinnverwendung

Es handelt sich hier um eine Vermutungsregel, so dass auch eine andere Bewertung des Einflusses der Stadt Braunschweig - oder eines vollkonsolidierten Aufgabenträgers – auf den assoziierten Aufgabenträger und damit eine Widerlegung des maßgeblichen Einflusses in Betracht kommen kann.

Die assoziierten Aufgabenträger sind gemäß § 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i. V. m. §§ 311 und 312 HGB nach der Eigenkapitalmethode („at Equity“) zu konsolidieren. Dabei werden nicht Vermögen und Schulden in die Gesamtbilanz einbezogen, sondern es wird lediglich der Beteiligungsbuchwert des Aufgabenträgers in der Gesamtbilanz ausgewiesen.

Sonstige Aufgabenträger / Verbundene Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung

Aufgabenträger der Stadt Braunschweig, bei denen kein beherrschender oder maßgeblicher Einfluss vorliegt, werden gemäß § 54 Abs. 2 GemHKVO und § 124 Abs. 4 Satz 2 NKomVG zu Anschaffungs-/Herstellungswerten ausgewiesen. Unter den sonstigen Aufgabenträgern werden auch die assoziierten Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung ausgewiesen. Die verbundenen Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung werden entsprechend dem Positionenrahmen des Landes separat ausgewiesen.

b) Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung

Nach § 128 Abs. 4 S. 3 NKomVG brauchen verbundene oder assoziierte Aufgabenträger nicht in den konsolidierten Gesamtabschluss einbezogen zu werden, wenn ihre Abschlüsse für ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune nur von untergeordneter Bedeutung sind.

Eine feste Quote, wann von einer untergeordneten Bedeutung ausgegangen werden kann, wird nicht vorgegeben. Die von der Arbeitsgruppe (AG) Gesamtabschluss unter der Federführung des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport erarbeiteten Hinweise empfehlen eine Prozentzahl im Rahmen von 2 % bis 5 % bezogen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, bis zu der von einer untergeordneten Bedeutung ausgegangen werden kann. Bei der Entscheidung, ob ein Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung ist, muss auch die strategische Bedeutung für die Kommune berücksichtigt werden.

Die Stadt Braunschweig hat unter Berücksichtigung ihrer individuellen Gegebenheiten definiert, wann von einer untergeordneten Bedeutung ausgegangen werden kann.

Hierzu wurden die Jahresabschlüsse der im Schritt a) ermittelten Aufgabenträger nach

- Vermögenslage (z.B. Sachvermögen, Nettoposition, Schulden, Rückstellungen),
- Finanzlage (Liquidität) und
- Ertragslage (Aufwand, Erträge, Jahresergebnisse)

ausgewertet. Unter quantitativen Gesichtspunkten sind bei der Stadt Braunschweig Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung, bei denen jede einzelne der vorgenannten Positionen im Vorjahreseinzelabschluss des Aufgabenträgers unter 3 % der entsprechenden Positionen des Vorjahreseinzelabschlusses aller Aufgabenträger liegen.

Weiterhin wurde - entsprechend der Hinweise der AG Gesamtabschluss des Landes - sichergestellt, dass die Summe der Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung 7 % der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage aller Aufgabenträger der Stadt Braunschweig nicht übersteigen.

Unter qualitativen Gesichtspunkten sind bei der Stadt Braunschweig Aufgabenträger dann nicht von untergeordneter Bedeutung, wenn im Hinblick auf die soziale und wirtschaftliche Bedeutung des Aufgabenträgers für die Stadt Braunschweig eine Nichtberücksichtigung unter strategischen Gesichtspunkten zu einem unzutreffenden Gesamtbild führen würde.

Nachfolgend ist der festgelegte Konsolidierungskreis des Konzerns Stadt Braunschweig - unterteilt nach voll zu konsolidierenden und assoziierten Aufgabenträgern - sowie die nicht in den Gesamtabschluss einbezogenen Aufgabenträger aufgeführt:

Konsolidierungskreis im Konzern Stadt Braunschweig

Voll zu konsolidierende Aufgabenträger

- Stadt Braunschweig Kernverwaltung
- Abwasserverband Braunschweig
- Braunschweiger Verkehrs-GmbH
- Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH
- Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH
- Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH
- Städt. Klinikum Braunschweig gGmbH
- Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig
- Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH
- Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH
- Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH
- Volkshochschule Braunschweig GmbH
- VHS Arbeit und Beruf GmbH
- Sonderrechnung Abfallwirtschaft
- Sonderrechnung FB Hochbau u. Gebäudemanagement
- Sonderrechnung Stadtentwässerung
- Pensionsfonds

Assoziierte Aufgabenträger (Eigenkapitalmethode)

- Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG
- Wasserverband Weddel-Lehre
- Regionalverband Großraum Braunschweig (ehemals Zweckverband Großraum BS; die Umbenennung erfolgte in 2017, alle Abschlussunterlagen 2016 wurden bereits unter der neuen Bezeichnung erstellt)

Folgende Aufgabenträger wurden nicht in die Konsolidierung einbezogen:

- Allianz für die Region GmbH
- Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH
- Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG
- Braunschweig Stadtmarketing GmbH
- Braunschweig Zukunft GmbH
- Haus der Familie GmbH
- Haus der Wissenschaft GmbH
- ITEBO Informationstechnologie Emsland
- Klinikum BS Bistro GmbH
- Klinikum BS Klinikdienste GmbH
- Medizinische Versorgungszentren am städt. Klinikum BS mbH
- Klinikum BS Textilservice GmbH
- Kraftverkehr Mundstock GmbH
- Magdeburg Nutzfahrzeug-Service GmbH
- Metropolregion Hannover-Braunschweig-Göttingen-Wolfsburg GmbH
- Mundstock Reisen GmbH
- Peiner Verkehrsgesellschaft mbH
- Reisepartner Fuhrmann Mundstock International GmbH
- Struktur-Förderung Braunschweig GmbH
- Wohnstätten GmbH

1.2.2 Angewandte Konsolidierungsmethoden

1.2.2.1 Allgemeines

Nach § 128 Abs. 5 S. 4 NKomVG sind die verbundenen Aufgabenträger des Konsolidierungskreises entsprechend den §§ 300 - 309 HGB zu konsolidieren (Vollkonsolidierung); die assoziierten Aufgabenträger werden entsprechend den §§ 311 und 312 HGB konsolidiert (Eigenkapitalmethode).

Im Rahmen der **Erstkonsolidierung** 2012 erfolgte die erstmalige ergebnisneutrale Verrechnung des anteiligen Eigenkapitals der verselbständigten Aufgabenträger mit dem Beteiligungsbuchwert der Stadt Braunschweig. Dabei war der Stichtag der Erstkonsolidierung zu bestimmen. Um für den 31. Dezember 2012 einen vollständigen Gesamtabschluss erstellen zu können, erfolgte die Erstkonsolidierung auf den 1. Januar 2012.

Unter **Folgekonsolidierung** ist die ergebniswirksame Fortschreibung der Wertansätze aus der Erstkonsolidierung zu verstehen (§§ 309 und 307 Abs. 2 HGB).

Die Buchungen der Erstkonsolidierung sind zunächst zu wiederholen. Zusätzlich sind die im Rahmen der Erstkonsolidierung aufgedeckten stillen Reserven abzuschreiben. Ein ausgewiesener Geschäfts- und Firmenwert ist planmäßig abzuschreiben und ein passiver Unterschiedsbetrag wird entsprechend der Regelungen des § 309 HGB aufgelöst. Hierdurch entstehen von den Jahresabschlüssen der Aufgabenträger abweichende Erfolgsauswirkungen (Konzernerfolg).

Der konsolidierte Gesamtabschluss ist zu jedem Stichtag erneut aus der Zusammenfassung der Einzelabschlüsse der einbezogenen Aufgabenträger zu entwickeln, da es **keine eigenständige Konzernbuchhaltung** gibt. Dazu sind jährlich die gemeldeten Daten der KB II / KB III im örtlichen Positionenplan zugrunde zu legen. Die Fortschreibung der aufgedeckten stillen Reserven wird durch die jeweiligen Aufgabenträger ebenfalls in der KB III gemeldet.

1.2.2.2 Vereinheitlichung von Stichtag, Ansatz, Bewertung und Ausweis

Für den konsolidierten Gesamtabschluss der Stadt Braunschweig ist das Recht der Stadt als Konzernmutter anzuwenden. Das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) ist das führende Rechnungswesen, an dem sich die Aufgabenträger zu orientieren haben.

Für die Erstellung des konsolidierten Gesamtabschlusses werden zunächst wieder die Einzelabschlüsse der voll zu konsolidierenden Aufgabenträger in eine von der Kernverwaltung

vorgegebene Kommunalbilanz II (KB II) bzw. Ergebnisrechnung II (ER II) übergeleitet. Hierzu sind die Abschlusswerte der Aufgabenträger hinsichtlich Stichtag, Ansatz und Bewertung sowie Ausweis zu vereinheitlichen. Die nach erfolgter Neubewertung ermittelten Werte (stille Reserven) der Aufgabenträger und deren Fortschreibung (erhöhte Abschreibungen) werden anschließend in die Kommunalbilanz III (KB III) bzw. Ergebnisrechnung III (ER III) übergeleitet.

Einheitlicher Stichtag

Maßgeblicher Stichtag für die Aufstellung des konsolidierten Gesamtabschlusses ist der jeweilige Stichtag für die Aufstellung des Einzelabschlusses der Stadt Braunschweig, d.h. der 31.12. des jeweiligen Jahres. Da keiner der zu konsolidierenden Aufgabenträger ein vom Haushaltsjahr der Stadt Braunschweig abweichendes Wirtschaftsjahr hat, sind für die Einheitlichkeit des Stichtages keine Anpassungen erforderlich.

Einheitlicher Bilanzansatz

Vom Grundsatz her ergibt sich aus § 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i. V. m. § 300 Abs. 2 HGB die Notwendigkeit, die Ansatzvorschriften der verbundenen Aufgabenträger auf Grundlage des NKR zu vereinheitlichen. Demnach sind Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten im konsolidierten Gesamtabschluss vollständig zu übernehmen, soweit nach der NKomVG oder der GemHKVO nicht ein Bilanzierungsverbot oder ein Bilanzierungswahlrecht besteht. Eventuelle Anpassungen sind im Rahmen der Überleitung der KB II vorzunehmen.

Nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit kann auf die Bereinigung von Ansätzen verzichtet werden. Die Stadt Braunschweig hat hierzu in der Gesamtabschlussrichtlinie festgelegt, dass auf eine Bereinigung von Ansätzen unter dem Gesichtspunkt der Wesentlichkeit verzichtet werden kann, sofern eine Grenze von 5 % bezogen auf die jeweilige Bilanzposition nicht überschritten wird.

Darüber hinaus wurde festgelegt, dass bis zum 31.12.2014 empfangene Investitionszuwendungen, die im Sachanlagevermögen der Bilanz nach HGB von den Anschaffungskosten abgesetzt werden können, in der KB II nicht gesondert als Sonderposten auszuweisen sind. Ab 01.01.2015 erhaltene Investitionszuschüsse sind als Sonderposten auszuweisen. Eine Aktivabsetzung ist nicht erlaubt.

Folgende Ansatzanpassungen wurden von einzelnen Aufgabenträgern vorgenommen:

- Die Städtische Klinikum Braunschweig gGmbH weist in ihrem Jahresabschluss aufgrund der Krankenhausbuchführungsverordnung auf der Aktivseite den Bilanzposten „Ausgleichposten nach dem KHG“ (Ausgleichposten für Eigenmittelförderung) aus. Dieser Bilanzposten kann nach NKomVG oder GemHKVO nicht angesetzt werden. Das Klinikum hat bei der Erstellung der Abschlusswerte für den konsolidierten Gesamtabschluss 2016 diesen Ausgleichsposten in Höhe von rd. 11,8 Mio. EUR bereinigt und mit dem Eigenkapital verrechnet.

- Der Abwasserverband Braunschweig hat im Rahmen der Überleitung in die Kommunalbilanz II eine zusätzliche Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 1.100.000 EUR gebildet. Im Gegensatz zu den Regelungen des HGB erfolgt nach NKR eine Passivierungspflicht von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, soweit sie innerhalb von 3 Jahren nach Ende des Haushaltsjahres nachgeholt werden.

- Die Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH hat im Rahmen der Überleitung in die Kommunalbilanz II eine zusätzliche Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 500.000 EUR gebildet. Im Gegensatz zu den Regelungen des HGB erfolgt nach NKR eine Passivierungspflicht von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, soweit sie innerhalb von 3 Jahren nach Ende des Haushaltsjahres nachgeholt werden.

- Die Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH hat für die Unterdeckung der dortigen Unterstützungskasse e.V. eine Rückstellung in der Kommunalbilanz II gebildet. Nach NKR besteht eine Passivierungspflicht für mittelbare Pensionszusagen und mittelbare ähnliche Verpflichtungen in Höhe der Deckungslücke bei der Versorgungseinrichtung, für die der Aufgabenträger einzustehen hat. Diese Rückstellung wurde zum 01.01.2012 gebildet und wird jährlich durch Zuführungen oder Auflösungen entsprechend angepasst.

Einheitliche Bewertung

Nach § 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i. V. m. § 308 Abs. 1 HGB ergibt sich grundsätzlich die Notwendigkeit, die Bewertung in den Einzelabschlüssen der verbundenen Aufgabenträger auf Grundlage des NKR zu vereinheitlichen. Demnach sind Vermögensgegenstände, Schul-

den, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten im konsolidierten Gesamtabschluss einheitlich zu bewerten.

Daneben kann nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit auf eine einheitliche Bewertung verzichtet werden. Die Stadt Braunschweig hat hierzu in der Gesamtabschlussrichtlinie festgelegt, dass auf eine Bereinigung von Bewertungen unter dem Gesichtspunkt der Wesentlichkeit verzichtet werden kann, sofern eine Grenze von 5 % bezogen auf die jeweilige Bilanzposition nicht überschritten wird. Eventuelle Anpassungen sind im Rahmen der Überleitung der KB II vorzunehmen.

Für die Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen ist nach NKR grundsätzlich die vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport vorgegebene Abschreibungstabelle maßgeblich. Die Stadt Braunschweig hat entsprechend der Hinweise der AG Gesamtabschluss auf eine Vereinheitlichung im Konzern verzichtet, wenn die bisherige Nutzungsdauer auf einer anderen Vorschrift (Abschreibungstabelle) als der des Landes im NKR basiert.

Die Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH hat in ihrem Einzelabschluss die langfristigen Rückstellungen entsprechend der Regelungen des HGB abgezinst. Nach NKR dürfen Rückstellungen nur insoweit abgezinst werden, als die ihnen zu Grunde liegenden Verpflichtungen einen Zinsanteil enthalten. Im Rahmen der Überleitung auf die Kommunalbilanz II wurden diese Abzinsungen entsprechend eliminiert.

Die Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH bewertet die Pensionsrückstellungen nach den Regelungen im HGB mit 4,01 %, die Gesamtabschlussrichtlinie der Stadt Braunschweig sieht entsprechend der GemHKVO für die Bewertung einen Zinssatz von 5,00 % vor. Die Neuberechnung ergab eine Verringerung der Pensionsrückstellungen in Höhe von 1.636 TEUR und somit auch einen entsprechenden außerordentlichen Ertrag.

Einheitlicher Ausweis

Die Gliederungen der Gesamtbilanz und der konsolidierten Ergebnisrechnung ergeben sich aus dem vom Ministerium für Inneres und Sport und dem Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) herausgegebenen Positionenrahmen mit Stand vom 01.12.2010. Diesen hat die Stadt Braunschweig angewendet und unter Berücksichtigung individueller Gegebenheiten ergänzt. Eine Anpassung oder Aktualisierung des Positionenrahmens ist durch das LSN bislang nicht erfolgt. Die zu konsolidierenden Aufgabenträger haben ihre Abschlusswerte bei Erstellung der KB II / KB III bzw. ER II / III in diese Struktur des Positionenrahmens übergeleitet.

1.2.2.3 Konsolidierungsschritte

Die übergeleiteten Jahresabschlüsse der vollkonsolidierten Aufgabenträger werden von den jeweiligen Wirtschaftsprüfern geprüft. Aus den übergeleiteten und testierten Jahresabschlüssen aller vollkonsolidierten Aufgabenträger wird anschließend ein Summenabschluss erstellt. Auf Grundlage dieses Summenabschlusses erfolgen die nachstehenden Konsolidierungsschritte.

Die Vollkonsolidierung umfasst:

- Kapitalkonsolidierung (Ziffer 1.2.2.3.1)
    - Besonderheit des passiven Unterschiedsbetrages (Ziffer 1.2.2.3.2)
- Schuldenkonsolidierung (Ziffer 1.2.2.3.3)
- Aufwands- und Ertragskonsolidierung (Ziffer 1.2.2.3.4)
- Zwischenergebniseliminierung (Ziffer 1.2.2.3.5)

1.2.2.3.1 Kapitalkonsolidierung

Bei der Kapitalkonsolidierung ist zwischen der Erst- und den Folgekonsolidierungen zu unterscheiden.

Bei der **Erstkonsolidierung** wurden im Rahmen der Kapitalkonsolidierung (§ 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i.V.m. § 301 HGB) die Kapitalverflechtungen der in den Gesamtabschluss einzubeziehenden Aufgabenträger verrechnet. Dabei wird der Beteiligungsbuchwert an dem jeweiligen Aufgabenträger in der Einzelbilanz der Stadt Braunschweig mit dem auf die Stadt Braunschweig entfallenden anteiligen Eigenkapital des verbundenen Aufgabenträgers aufgerechnet. Ziel ist es, die Doppelerfassung im Summenabschluss zu beseitigen, da in ihm sowohl die Beteiligung der Stadt Braunschweig an den Aufgabenträgern als auch das der Stadt Braunschweig zuzuordnende Eigenkapital der Aufgabenträger (als Differenz aus dessen Vermögen und Schulden) ausgewiesen sind.

Anstelle der Beteiligungsbuchwerte bei der Stadt Braunschweig treten damit die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten des jeweiligen Aufgabenträgers.

In Niedersachsen kann gemäß § 128 Abs. 5 S. 5 NKomVG bei der Kapitalkonsolidierung entsprechend § 301 Abs. 1 HGB einheitlich für alle Aufgabenträger auf eine Bewertung des Eigenkapitals nach dem in § 301 Abs. 1 Satz 2 HGB maßgeblichen Zeitpunkt verzichtet werden. Die Stadt Braunschweig hat von der niedersächsischen Vereinfachungsvorschrift keinen Gebrauch gemacht und im Rahmen der Erstkonsolidierung die Neubewertung durchgeführt und damit alle stillen Reserven der Aufgabenträger gehoben.

Unter **Folgekonsolidierungen** sind die ergebniswirksamen Fortschreibungen der Wertansätze aus der erstmaligen Kapitalkonsolidierung zu verstehen (§§ 309 und 307 Abs. 2 HGB). Dabei werden auch die im Rahmen der Erstkonsolidierung aufgedeckten stillen Reserven abgeschrieben.

Für jedes Haushaltsjahr ist ein konsolidierter Gesamtabschluss aufzustellen. Die ursprüngliche Kapitalkonsolidierung zum Erstkonsolidierungszeitpunkt 01.01.2012 wird in allen Folgejahren wiederholt. Veränderungen bei der Kapitalkonsolidierung in Folgejahren ergeben sich daher nur bei Änderungen der Beteiligungshöhe oder bei Änderung des gezeichneten Kapitals des verbundenen Aufgabenträgers.

Die Transaktionen im Eigenkapital zwischen der Kernverwaltung und dem verbundenen Aufgabenträger werden in der Folgekonsolidierung konsolidiert. Im konsolidierten Gesamtabschluss 2016 ergaben sich folgende Sachverhalte:

- Die bisherige Alleingesellschafterin Stadt Braunschweig Kernverwaltung hat 94,9 % ihrer Anteile an der Hafenbetriebsgesellschaft mbH an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) übertragen und hält somit aktuell noch 5,1 % der Anteile. Die Kernverwaltung hat einen Beteiligungsabgang in Höhe von 2.093.260,14 EUR. Die SBBG hat einen Beteiligungszugang am Hafen (94,9 %) in Höhe von 2.110.529,97 EUR. Die Differenz zum Beteiligungsabgang bei der Kernverwaltung in Höhe von 17.269,83 EUR sind Rechtsanwaltskosten, die bei der SBBG mit aktiviert wurden. Im Rahmen der Kapitalkonsolidierung wurden jeweils Ab- und Zugang gebucht; es erfolgte bei Kernverwaltung und SBBG die Ermittlung des Unterschiedsbetrages und seine Verrechnung. Die Differenz von 17.269,83 EUR wurde unter dem Sachkonto 440200 – sonstiger ordentlicher Aufwand gebucht.

- Die Kapitalrücklage der Nibelungen Wohnbau wurde durch die Einbringung eines Grundstücks von der Kernverwaltung um 1.014.860 EUR erhöht. Die Einbringung von 1.014.860 EUR in die Kapitalrücklage erhöht den Beteiligungsbuchwert der Gesellschaft bei der Kernverwaltung – ohne dass sich das Anteilsverhältnis verändert - und gleichzeitig erhöht sich die Kapitalrücklage der NiWo. Diese muss konsequenter-

weise zu einer neuen Erstkonsolidierung des erhöhten Kapitals führen. Sie erfolgt dadurch, dass die Erhöhung des Beteiligungsbuchwerts bei der Kernverwaltung (Anteile an verbundenen Aufgabenträgern) gegen die Erhöhung der Kapitalrücklage im Rahmen der Kapitalkonsolidierung aufgerechnet wird.

- Die Kernverwaltung hat 150.000 EUR in die Kapitalrücklage der Stadthallen GmbH eingestellt. Da es keine Einlage in das Stammkapital ist, verändern sich die Anteilsverhältnisse nicht. Die Einzahlung der Kernverwaltung in die Kapitalrücklage erhöht den Beteiligungsbuchwert der Gesellschaft im Buchwerk der Kernverwaltung und gleichzeitig die Kapitalrücklage der Stadthalle GmbH. Es handelt sich eine Kapitalerhöhung durch Einzahlung in die Kapitalrücklagen. Diese muss konsequenterweise zu einer neuen Konsolidierung des erhöhten Kapitals führen. Sie erfolgt dadurch, dass die Erhöhung des Beteiligungsbuchwerts bei der Kernverwaltung (Anteile an verbundenen Aufgabenträgern) gegen die Erhöhung der Kapitalrücklage (Konto Ergebnisverwendung) eliminiert wird.

Für einbezogene Aufgabenträger, an denen die Stadt Braunschweig nicht alle Anteile hält, sondern bei denen noch außenstehende Anteilseigner an diesen Aufgabenträgern beteiligt sind, werden die diesen weiteren Anteilseignern zustehenden Eigenkapitalanteile in einem gesonderten Posten „Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter“ innerhalb der Nettoposition der Gesamtbilanz ausgewiesen. Er beinhaltet den Korrekturbetrag für das vollständig in die Gesamtbilanz übernommene Reinvermögen eines vollkonsolidierten Aufgabenträgers, da an diesem die Stadt Braunschweig nur mit ihrem Anteil beteiligt ist, während ein weiterer Teil auf Minderheitsgesellschafter entfällt. Dies betrifft die Aufgabenträger Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH (Beteiligung von 66,173 %) und den Abwasserverband Braunschweig (Beteiligung von 91,367 %).

1.2.2.3.2 Besonderheit des passiven Unterschiedsbetrages

Besonderen Einfluss auf Folgekonsolidierungen hat die Behandlung eines bei der Erstkonsolidierung entstandenen sogenannten „passiven Unterschiedsbetrages aus der Kapitalkonsolidierung“. Deshalb wurde dieses Thema zum konsolidierten Gesamtabschluss 2013 ausführlich beschrieben. Im folgenden Abschnitt werden die Gesamtzusammenhänge nochmal kurz dargestellt sowie die Entwicklung der anteiligen passiven Unterschiedsbeträge zum 31.12.2016.

- Erstkonsolidierung

- Entstehungsursachen anteiliger passiver Unterschiedsbeträge u. deren Fortschreibung
- Analyse und Behandlung im Konzern Stadt Braunschweig

- Erstkonsolidierung

Durch die erstmalige Aufrechnung des Kapitals kann sich ein aktiver oder passiver Unterschiedsbetrag ergeben:

Ist der Beteiligungsbuchwert der Stadt höher als das Eigenkapital des jeweiligen Aufgabenträgers, so ergibt sich ein aktiver Unterschiedsbetrag. Dieser ist unter einer gesonderten Position „Geschäfts- und Firmenwert“ der Gesamtbilanz auszuweisen und in den Folgejahren über die geschätzte Nutzungsdauer abzuschreiben. Im Konzern Stadt Braunschweig gab es keine aktiven Unterschiedsbeträge.

Ist das Eigenkapital eines Aufgabenträgers höher als der Beteiligungsbuchwert in der Stadt (z.B. durch frühere Gewinne des Unternehmens), so ergibt sich ein sogenannter passiver Unterschiedsbetrag, d.h. ein Unterschiedsbetrag, der auf der Passivseite der Gesamtbilanz unter der Nettoposition (d.h. dem Eigenkapital der Kommune) ausgewiesen wird. Dies war im Konzern Stadt Braunschweig für alle verselbständigten Aufgabenträger der Fall. Insgesamt ergab sich ein passiver Unterschiedsbetrag aus der Erstkonsolidierung in Höhe von rd. 359 Mio. EUR. Dieser Betrag wird entsprechend der vom Gesetzgeber eröffneten Möglichkeit in der Gesamtbilanz unter den Rücklagen (aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses) ausgewiesen.

Entstehungsursachen anteiliger passiver Unterschiedsbeträge und deren Fortschreibung

Ein anteiliger passiver Unterschiedsbetrag kann verschiedene Ursachen haben, die sich auf seine weitere Behandlung in den Folgekonsolidierungen unterschiedlich auswirken.

In Literatur / Kommentierungen werden folgende Entstehungsursachen und deren weitere Behandlungen unterschieden:

1. Im Erwerbszeitpunkt des Aufgabenträgers bestehen pessimistische Zukunftserwartungen, die z.B. auf erwarteter Sanierungsbedürftigkeit, mangelhafter Ertragskraft oder nachhaltiger Verlustsituation beruhen. Einem solchen passiven Unterschiedsbetrag ist Fremdkapital- (Rückstellungs-) -charakter beizumessen.

Werden die Sanierungsmaßnahmen durchgeführt oder treten Verluste ein, ist der Unterschiedsbetrag in entsprechender Höhe ergebniswirksam aufzulösen.

2. Der passive Unterschiedsbetrag übersteigt die beizulegenden Zeitwerte der erworbenen Vermögensgegenstände. Dieser passive Unterschiedsbetrag hat Eigenkapitalcharakter.

   Diese Residualgröße ist in den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zu vereinnahmen.

3. Eine weitere Ursache für einen passiven Unterschiedsbetrag besteht darin, dass Gewinne vor dem Erstkonsolidierungszeitpunkt beim Aufgabenträger thesauriert wurden. Dadurch kann das anteilige Eigenkapital des Aufgabenträgers über die ursprünglichen Anschaffungskosten der Beteiligung gestiegen sein. Es ergibt sich ein sog. technischer Unterschiedsbetrag, der Eigenkapitalcharakter hat.

   Dieser wird nicht aufgelöst, sondern ergebnisneutral in die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses umgebucht.

4. Des Weiteren kann ein passiver Unterschiedsbetrag durch den Anstieg des Eigenkapitals aufgrund der Zuordnung stiller Reserven im Erstkonsolidierungszeitpunkt entstehen. Dieser Unterschiedsbetrag hat Eigenkapitalcharakter.

   Für diesen Teil des passiven Unterschiedsbetrages greift das sogenannte planmäßige Auflösungsverfahren. Der Anteil dieses Teils des passiven Unterschiedsbetrages, der die beizulegenden Zeitwerte der erworbenen nicht-monetären Vermögensgegenstände nicht übersteigt, ist planmäßig über die „gewichtete durchschnittliche Restnutzungsdauer“ der erworbenen abnutzbaren Vermögensgegenstände zu vereinnahmen.

- <u>Analyse der Unterschiedsbeträge im Konzern Stadt Braunschweig:</u>

Im Rahmen der Arbeiten zur Folgekonsolidierung wurde für jeden einzelnen Aufgabenträger die Entstehungsursache des jeweiligen anteiligen passiven Unterschiedsbetrages ermittelt. Hierzu wurde die Bildung und Entwicklung des Eigenkapitals jedes Aufgabenträgers untersucht.

Bei der Stadt Braunschweig haben nach der Analyse alle anteiligen passiven Unterschiedsbeträge Eigenkapitalcharakter und werden somit in der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgewiesen. Ein Teil des anteiligen passiven Unterschiedsbetrages ist bei der Stadt Braunschweig durch die Aufdeckung stiller Reserven bedingt und wird ratierlich aufgelöst.

Nach der Analyse des passiven Unterschiedsbetrages aus der Erstkonsolidierung in Höhe von **359.729.946,45 EUR** ergibt sich die folgende Zuordnung:

Anteiliger passiver Unterschiedsbetrag in Euro und deren Behandlung	
202.426.645,43	Anteilige Unterschiedsbeträge, die aus thesaurierten Gewinnen (= technischer Unterschiedsbetrag) und der Residualgröße als Folge der Kapitalkonsolidierung zum 01.01.2012 entstanden sind. • Dieser Betrag wird auf einem separaten Konto innerhalb der Bilanzposition „Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ unverändert ausgewiesen und ist aus Konzernsicht Rücklage.
157.303.301,02	Anteil des Unterschiedsbetrages, der durch den Anstieg des Eigenkapitals in Folge der Neubewertung – aufgrund Zuordnung stiller Reserven – entstanden ist. • Ausweis unter Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses unter dem Konto „Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung“. • Planmäßige ratierliche Auflösung über die gewichtete durchschnittliche Restnutzungsdauer der erworbenen abnutzbaren Vermögensgegenstände. • Gegenposten zu den Abschreibungen auf stille Reserven.

Für die ratierliche ertragswirksame Auflösung des anteiligen Unterschiedsbetrages, der durch den Anstieg des Eigenkapitals in Folge der Neubewertung – durch Zuordnung stiller Reserven – in Höhe von 157.303.301,02 EUR entstanden ist, war zunächst eine gewichtete durchschnittliche Restnutzungsdauer der erworbenen nicht abnutzbaren Vermögensgegenstände zu ermitteln.

Bei insgesamt vier vollkonsolidierten Aufgabenträgern wurden im Rahmen der Neubewertung stille Reserven gehoben.

Bei zwei Aufgabenträgern (Flughafen und Klinikum) ist keine planmäßige ratierliche Auflösung des anteiligen Unterschiedsbetrages vorzunehmen, da sich die stillen Reserven ausschließlich auf Grund und Boden (GuB) beziehen. Diese beiden Unterschiedsbeträge erge-

ben eine Summe von 19.496.852,51 EUR. Da sich die Auflösungsregeln am Verbrauch oder Abgang der Vermögensgegenstände orientieren, hat für diesen Teil des Unterschiedsbetrages eine erfolgswirksame Auflösung erst zu erfolgen, wenn ein Grundstück in späteren Jahren außerhalb des Konsolidierungskreises veräußert wird / abgängig ist.

Dies ist **erstmalig im Jahr 2016** der Fall gewesen. Beim Flughafen wurde in 2016 ein Grundstück veräußert, bei dem im Rahmen der Neubewertung stille Reserven gehoben wurden. Damit erfolgt in 2016 erstmalig eine **anlassbezogene Auflösung** des Unterschiedsbetrages in Höhe von 177.000 EUR.

Für die Festlegung des Auflösungszeitraums der entsprechenden passiven Unterschiedsbeträge wurden demnach nur die Nibelungen Wohnbau GmbH und die Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH beurteilt, da sich hier die stillen Reserven auf Gebäude und Grund und Boden (GuB) beziehen.

Die Beurteilung der entsprechenden Objekte mit ihren Wertansätzen und Abschreibungen ergibt eine gewichtete durchschnittliche Restnutzungsdauer **von gerundet 29 Jahren**, über die der entsprechende Teil des passiven Unterschiedsbetrages aufzulösen ist. Der passive Unterschiedsbetrag der beiden Aufgabenträger beträgt 137.806.448,51 EUR. Somit ergibt sich ein jährlicher Auflösungsbetrag in Höhe von 4.751.946,50 EUR.

157.303.301,02 €	anteiliger Unterschiedsbetrag (UB) aufgrund der Neubewertung
- 18.984.276,45 €	anteiliger UB Klinikum, keine Auflösung, da stille Reserven nur in GuB
- 512.576,06 €	anteiliger UB Flughafen, keine Auflösung, da stille Reserven nur in GuB
137.806.448,51 €	planmäßig ratierlich aufzulösender UB
: 29 Jahren	dividiert durch die gewichtete durchschnittliche Restnutzungsdauer
4.751.946,50 €	**jährlicher planmäßiger Auflösungsbetrag**

Die jährliche Auflösung des passiven Unterschiedsbetrages in Höhe von 4.751.946,50 EUR erfolgt ergebniswirksam.

Zum 31.12.2016 hat sich der Stand des passiven Unterschiedsbetrages wie folgt entwickelt:

Bilanzposition	31.12.2015 - Euro -	31.12.2016 - Euro -	Veränderung - Euro -
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung)	138.295.515,02	133.366.568,52	- 4.928.946,50

- 4.751.946,50 jährlicher planmäßiger Auflösungsbetrag
- 177.000,00 anlassbezogene Auflösung
- 4.928.946,50 ergebniswirksamer Auflösungsbetrag 2016

1.2.2.3.3 Schuldenkonsolidierung

Zwischen den zum Vollkonsolidierungskreis gehörenden Aufgabenträgern und der Stadt Braunschweig gibt es regelmäßig Liefer- und Leistungsbeziehungen aus verschiedenen Tätigkeiten. Aus diesen ergeben sich Ansprüche und Verpflichtungen, die sich zum Stichtag des konsolidierten Gesamtabschlusses in den Buchwerken dieser Konzerneinheiten als Forderungen und Verbindlichkeiten ergeben können. Aus Sicht einer wirtschaftlichen Einheit kann es keine Forderungen und Verbindlichkeiten gegen sich selbst geben. Da die zum Konsolidierungskreis gehörenden verselbständigten Aufgabenträger als wirtschaftliche Einheit angesehen werden (Einheitstheorie), sind die zwischen ihnen zum Stichtag des konsolidierten Gesamtabschlusses bestehenden Schuldverhältnisse gegeneinander aufzurechnen.

In die Schuldenkonsolidierung (§ 128 Abs. 5 S. 4 NKomVG, § 301 HGB) werden dabei alle Forderungen und Schuldenposten einbezogen, durch welche die Schuldverhältnisse zwischen den zu konsolidierenden Aufgabenträgern untereinander und der Kernverwaltung abgebildet werden, soweit diese nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Die Begriffe „Forderungen“ und „Schulden“ sind dabei weit auszulegen. Sie umfassen auf der Aktivseite z.B. auch geleistete Investitionszuweisungen und Anzahlungen, auf der Passivseite z.B. auch Angaben zu Geldschulden, Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften oder auch Eventualverbindlichkeiten (z.B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge).

Soweit Forderungen eines (Gläubiger-)Aufgabenträgers den entsprechenden Schulden eines (Schuldner-)Aufgabenträgers in gleicher Höhe gegenüberstehen, erfolgt die Schuldenkonsolidierung durch Aufrechnung dieser Posten erfolgsneutral. Stehen sich Forderungen und Schulden nicht in gleicher Höhe gegenüber, so kommt es zu sogenannten Aufrechnungsunterschieden. Für die weitere Behandlung kommt es darauf an, ob die Aufrechnungsunter-

schiede im Berichtsjahr oder in Vorjahren entstanden sind. Die im Berichtsjahr entstandenen Aufrechnungsunterschiede sind ergebniswirksam zu eliminieren. Die in Vorjahren entstandenen Aufrechnungsunterschiede sind ergebnisneutral gegen die Rücklagen des Konzerns zu buchen.

Um Aufrechnungsunterschiede zu reduzieren, werden Abstimmungen zwischen den Aufgabenträgern untereinander und zur Kernverwaltung vorgenommen. Es geht insbesondere darum, sogenannte unechte Aufrechnungsunterschiede zu vermeiden, die durch fehlende Buchungen oder zeitliche Differenzen in der Verarbeitung des Buchungsstoffes resultieren; d. h. es bestehen Forderungs- und Verbindlichkeitsbuchungen in unterschiedlichen Perioden. Zur Minimierung dieser unechten Aufrechnungsunterschiede sind bereits organisatorische Vorkehrungen getroffen und werden laufend verbessert, z. B. Festlegung von Terminen zum Buchungsschluss (Konzernbuchungsschluss), Schlusstermin für Rechnungsstellung im Konzern, konkrete Regelungen zur Abstimmung und Bestätigung von Salden.

Als weitere Vorkehrung, unechte Differenzen im Vorfeld der eigentlichen Schuldenkonsolidierung zu vermeiden, erfolgte ein Hinweis an die Aufgabenträger mit Schreiben zur Saldenabstimmung. Kommt es zu Differenzen, weil die vorgegebenen Schlusstermine nicht eingehalten werden, sind diese Buchungen im Rahmen der Erstellung der KB II / Ergebnisrechnung II durch entsprechende Korrekturbuchungen auf Ebene der Aufgabenträger zu bereinigen. Somit müssen in der Schuldenkonsolidierung zum größten Teil nur echte Aufrechnungsdifferenzen eliminiert werden.

Die sogenannten echten Aufrechnungsunterschiede sind durch zwingende Bilanzierungsvorschriften (Vorsichts-, Realisations-, Imparitätsprinzip, etc.) bedingt und deshalb unvermeidbar.

Im Rahmen der Schuldenkonsolidierung wurden alle Aufrechnungsunterschiede aufgezeigt und analysiert. Aus Wesentlichkeitsaspekten wurde für deren Bereinigung ein Schwellenwert von 500 TEUR festgelegt. Die unter diesem Wert liegenden Aufrechnungsunterschiede in Summe von 849 TEUR wurden in einem automatisierten Prozess bearbeitet und sind in den gesonderten Konten „Differenzen aus der Schuldenkonsolidierung“ unter den sonstigen Vermögensgegenständen und unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

1.2.2.3.4 Aufwands- und Ertragskonsolidierung

Die Aufwands- und Ertragskonsolidierung gemäß § 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i.V.m. § 305 Abs. 1 HGB stellt einen weiteren Arbeitsschritt zur Zusammenfassung der Jahresabschlüsse

der verselbständigten Aufgabenträger mit dem Jahresabschluss der Stadt Braunschweig zum konsolidierten Gesamtabschluss im Rahmen der Vollkonsolidierung dar. Hierbei werden Aufwendungen und Erträge, die auf Lieferungen und Leistungen innerhalb des Vollkonsolidierungskreises beruhen, gegeneinander verrechnet. Diese Verrechnung ist erforderlich, weil es unter dem Gesichtspunkt der Einheitstheorie keine Aufwendungen und Erträge aus Lieferungen und Leistungen an sich selbst geben kann.

Soweit sich Aufwand und Ertrag aus internen Vorgängen der verbundenen Aufgabenträger in gleicher Höhe gegenüberstehen, werden diese miteinander verrechnet. Stehen sich Aufwand und Ertrag nicht in gleicher Höhe gegenüber, so kommt es zu sogenannten Aufrechnungsunterschieden. Die Aufwands- und Ertragskonsolidierung erfolgt ergebnisneutral.

Im Rahmen der Aufwands- und Ertragskonsolidierung wurden alle Aufrechnungsunterschiede aufgezeigt und analysiert. Aus Wesentlichkeitsaspekten wurde für deren Bereinigung ein Schwellenwert von 500 TEUR festgelegt. Die unter diesem Wert liegenden Aufrechnungsunterschiede in Höhe von saldierten 370 TEUR Erträge wurden in einem automatisierten Prozess bearbeitet und sind unter gesonderten Konten „Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung“ unter den sonstigen ordentlichen Erträgen bzw. sonstigen ordentlichen Aufwendungen ausgewiesen.

1.2.2.3.5 Zwischenergebniseliminierung

Die Zwischenergebniseliminierung (§ 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG, § 304 Abs. 1 HGB) wird angewendet, wenn aufgrund von Lieferungen oder Leistungen innerhalb des Vollkonsolidierungskreises Vermögensgegenstände angeschafft oder hergestellt wurden, die Gewinne oder Verluste enthalten. Der Konsolidierungsschritt ist erforderlich, weil Gewinne oder Verluste aus Lieferungen und Leistungen der Konzerneinheiten erst entstanden sind, wenn die Vermögensgegenstände den Vollkonsolidierungskreis verlassen haben.

Auf eine Zwischenergebniseliminierung gemäß § 304 Abs. 1 HGB kann nach § 304 Abs. 2 HGB verzichtet werden, wenn die Zwischenergebnisse für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns nur von untergeordneter Bedeutung sind. Die Stadt Braunschweig hat in der Gesamtabschlussrichtlinie als Wertgrenze für die Wesentlichkeit im Rahmen der Zwischenergebniseliminierung bezogen auf die jeweilige Bilanzposition 5 % der Bestände bei Vermögensgegenständen, die aus verbundinternen Transaktionen stammen (vgl. gemeldete Zu- und Abgänge), festgelegt.

Im Konzern Stadt Braunschweig war - wie in den Vorjahren - aufgrund der kommunalen Gegebenheiten dieser Konsolidierungsschritt nicht erforderlich, da entweder keine Zwischenergebnisse entstanden oder diese von untergeordneter Bedeutung für die zutreffende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Konzern Stadt Braunschweig sind.

1.2.2.4 Eigenkapitalmethode für assoziierte Aufgabenträger

Die assoziierten Aufgabenträger sind gemäß § 128 Abs. 5 Satz 4 NKomVG i.V.m. §§ 311 und 312 HGB nach der Eigenkapitalmethode zu bilanzieren. Bei dieser Methode werden nicht die einzelnen Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge und Aufwendungen der assoziierten Aufgabenträger in den konsolidierten Gesamtabschluss einbezogen, sondern es wird lediglich der Beteiligungsbuchwert und das anteilige Beteiligungsergebnis des Aufgabenträgers in der Gesamtbilanz bzw. konsolidierten Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Der Ausweis erfolgt in der Gesamtbilanz innerhalb des Finanzvermögens unter dem Posten „Anteile an assoziierten Aufgabenträgern“.

Abweichend von der Vereinfachungsregel der AG Gesamtabschluss des Landes ist bei der Anwendung der Eigenkapitalmethode eine Ermittlung des beizulegenden Zeitwerts und damit entsprechend § 312 Abs. 2 Satz 1 HGB die Aufdeckung von stillen Reserven erfolgt.

Die auf assoziierte Aufgabenträger entfallenden Ergebnisse (Gewinn oder Verlust) werden in der konsolidierten Ergebnisrechnung in gesonderten Posten (Erträge und Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern) ausgewiesen.

In Folgekonsolidierungen wird der Beteiligungsbuchwert fortgeschrieben.

1.2.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des konsolidierten Gesamtabschlusses und der Nebenrechnungen

Nachfolgend werden gemäß § 128 Abs. 6 Satz 2 NKomVG i.V.m. § 58 GemHKVO einzelne wesentliche Positionen der konsolidierten Gesamtbilanz und der konsolidierten Ergebnisrechnung sowie der Nebenrechnungen (Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht) erläutert.

Zur besseren Übersichtlichkeit werden folgende Abkürzungen verwendet:

Stadt BS	-	Stadt BS Kernverwaltung
NiWo GmbH	-	Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig
Klinikum BS gGmbH	-	Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH
SR Stadtentwässerung	-	Sonderrechnung Stadtentwässerung
Verkehrs-GmbH	-	Braunschweiger Verkehrs-GmbH
Abwasserverband	-	Abwasserverband Braunschweig
SBBG	-	Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH
Flughafen	-	Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH
Stadtbad	-	Stadtbad Braunschweig Sport- und Freizeit-GmbH
SR Abfallwirtschaft	-	Sonderrechnung Abfallwirtschaft
GGB	-	Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH
Hafen	-	Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH
Stadthalle	-	Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH
SR Hochbau u. Gebäudem.	-	Sonderrechnung FB Hochbau u. Gebäudemanagement
VHS BS GmbH	-	Volkshochschule Braunschweig GmbH
VHS Arbeit und Beruf	-	VHS Arbeit und Beruf GmbH

1.2.3.1 Konsolidierte Gesamtbilanz

Aktiva

Nach dem Positionenrahmen zum Gesamtabschluss setzt sich die Aktivseite der konsolidierten Gesamtbilanz aus folgenden Positionen zusammen: Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen, liquide Mittel, Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung.

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	38.696	1,3	42.789	1,4	4.093	10,6
Sachvermögen	2.461.753	83,6	2.506.366	83,1	44.613	1,8
Finanzvermögen	173.194	5,9	198.349	6,6	25.155	14,5
Liquide Mittel	246.411	8,4	246.563	8,2	152	0,1
Aktive Rechnungsabgrenzung	22.555	0,8	22.593	0,7	38	0,2
konsolidierte Bilanzsumme Aktiva	**2.942.609**	**100,0**	**3.016.660**	**100,0**	**74.051**	**2,5**

Die Gesamtbilanz der Aktivseite verteilt sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS (inkl. RGB + WWL)	1.672.324	56,8	1.694.119	56,2	21.795	1,3
NiWo GmbH	342.562	11,6	348.945	11,6	6.383	1,9
Klinikum BS gGmbH	239.918	8,2	295.973	9,8	56.055	23,4
SR Stadtentwässerung	210.435	7,2	205.566	6,8	-4.869	-2,3
Verkehrs-GmbH	123.588	4,2	138.926	4,6	15.338	12,4
Abwasserverband *)	98.511	3,3	99.095	3,3	584	0,6
SBBG (inkl. BVAG & Co.KG)	64.340	2,2	64.079	2,1	-261	-0,4
Flughafen	43.635	1,5	42.132	1,4	-1.503	-3,4
Stadtbad	44.764	1,5	42.763	1,4	-2.001	-4,5
Pensionsfonds	35.829	1,2	15.701	0,5	-20.128	-56,2
SR Abfallwirtschaft	16.307	0,6	15.765	0,5	-542	-3,3
GGB	14.798	0,5	15.354	0,5	556	3,8
Hafen	10.685	0,4	11.189	0,4	504	4,7
Stadthalle	20.956	0,7	20.030	0,7	-926	-4,4
SR Hochbau u. Gebäudem.	2.245	0,1	5.006	0,2	2.761	>100,0
VHS BS GmbH	970	0,0	1.010	0,0	40	4,1
VHS Arbeit und Beruf	742	0,0	1.007	0,0	265	35,7
konsolidierte Bilanzsumme Aktiva	**2.942.609**	**100,0**	**3.016.660**	**100,0**	**74.051**	**2,5**

*) Vor Konsolidierung des Kanalnutzungsrechts beträgt die Bilanzsumme des Abwasserverbandes BS rd. 248 Mio. € (Vorjahr: 255 Mio. €).

assoziierte Aufgabenträger:
RGB = Regionalverband Großraum Braunschweig (bisher: Zweckverband Großraum BS),
WWL = Wasserverband Weddel-Lehre,
BVAG & Co. KG = Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG

Die in der Gesamtbilanz enthaltenen Aktiva der Kernverwaltung Stadt Braunschweig sind geringer als im Einzelabschluss. Dies ergibt sich im Wesentlichen aus dem Finanzvermögen. Die Beteiligungsbuchwerte der zu konsolidierenden Aufgabenträger in der Einzelbilanz der Stadt Braunschweig wurden im Rahmen der Kapitalkonsolidierung (siehe auch Kapitel 1.2.2) mit der anteiligen Nettoposition der verbundenen Aufgabenträger verrechnet.

Anstelle der Beteiligungsbuchwerte (im Finanzvermögen) bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig treten die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten der jeweiligen Aufgabenträger im Konzern.

Die Anteile an den assoziierten Aufgabenträgern Regionalverband Großraum Braunschweig und Wasserverband Weddel-Lehre haben das Finanzvermögen um 6.937 TEUR (Vorjahr: 5.540 TEUR) erhöht, da diese im Einzelabschluss der Kernverwaltung Stadt Braunschweig nicht bilanziert sind. Weitere Erläuterungen unter Position Finanzvermögen.

Sachvermögen

Der Konzern Stadt Braunschweig zeichnet sich auch weiterhin durch ein hohes Vermögen aus. Das Sachvermögen umfasst rd. 83,1 Prozent (Vorjahr: 83,6 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme und setzt sich wie folgt zusammen:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	239.327	9,7	245.305	9,9	5.978	2,5
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	1.111.222	45,1	1.105.894	44,1	-5.328	-0,5
Infrastrukturvermögen	767.957	31,2	766.766	30,6	-1.191	-0,2
Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.007	0,8	18.573	0,7	-434	-2,3
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	953	0,0	945	0,0	-8	-0,8
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	79.051	3,2	94.249	3,8	15.198	19,2
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	63.817	2,6	66.037	2,6	2.220	3,5
Vorräte	35.952	1,5	35.306	1,4	-646	-1,8
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	144.467	5,9	173.291	6,9	28.824	20,0
Sachvermögen	**2.461.753**	**100,0**	**2.506.366**	**100,0**	**44.613**	**1,8**

Die wesentlichen Positionen im Sachvermögen sind die unbebauten und bebauten Grundstücke sowie das Infrastrukturvermögen.

Die Position Sachvermögen verteilt sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	1.371.508	55,9	1.399.681	55,9	28.173	2,1
NiWo GmbH	335.203	13,6	341.488	13,6	6.285	1,9
Klinikum BS gGmbH	185.775	7,5	198.838	7,9	13.063	7,0
SR Stadtentwässerung	207.459	8,4	201.472	8,0	-5.987	-2,9
Verkehrs-GmbH	119.225	4,8	125.601	5,0	6.376	5,3
Abwasserverband	89.218	3,6	92.407	3,7	3.189	3,6
SBBG	10.761	0,4	10.142	0,4	-619	-5,8
Flughafen	41.244	1,7	38.806	1,5	-2.438	-5,9
Stadtbad	43.972	1,8	42.106	1,7	-1.866	-4,2
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	15.807	0,6	15.274	0,6	-533	-3,4
GGB	11.983	0,5	12.042	0,5	59	0,5
Hafen	8.488	0,3	8.855	0,4	367	4,3
Stadthalle	19.587	0,8	19.113	0,8	-474	-2,4
SR Hochbau u. Gebäudem.	1.284	0,1	292	0,0	-992	-77,3
VHS BS GmbH	152	0,0	161	0,0	9	5,9
VHS Arbeit und Beruf	87	0,0	88	0,0	1	1,1
Sachvermögen	**2.461.753**	**100,0**	**2.506.366**	**100,0**	**44.613**	**1,8**

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	64.039 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs-/Herstellungswerten)	-19.349 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	38.757 TEUR
Abschreibungen	-79.867 TEUR
Auflösungen	13.367 TEUR
sonstige Veränderungen	-513 TEUR
Zwischensumme	16.434 TEUR
Zugänge Anlagen im Bau	28.824 TEUR
Veränderung Vorräte	-646 TEUR
Veränderung	44.612 TEUR

Die Zugänge des Sachvermögens beinhalten Investitionen

- in Gebäude in Höhe von rd. 9.808 TEUR insbesondere bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig und Nibelungen-Wohnbau-GmbH BS,
- in das Infrastrukturvermögen in Höhe von rd. 16.000 TEUR insbesondere bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig und der Braunschweiger Verkehrs-GmbH,
- in Fahrzeuge in Höhe von rd. 15.098 TEUR insbesondere bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig und der Braunschweiger Verkehrs-GmbH sowie
- in Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. 9.026 TEUR insbesondere bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig und der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH.

Zugänge durch Umbuchungen aus den Anlagen im Bau sind auf Investitionen

- im Bereich der Gebäude in Höhe von 14.978 TEUR insbesondere bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH BS,
- in das Infrastrukturvermögen in Höhe von rd. 7.564 TEUR insbesondere bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig und
- in Fahrzeuge in Höhe von rd. 3.774 TEUR insbesondere bei der Braunschweiger Verkehrs-GmbH zurückzuführen.

Nach Berücksichtigung der Auflösungen ergibt sich für die Abgänge ein Restbuchwert in Höhe von 5.982 TEUR, davon sind im Bereich der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte an unbebauten Grundstücken Abgänge in Höhe von 4.807 TEUR zu verzeichnen.

Die Abschreibungen ermitteln sich aus den planmäßigen Nutzungsdauern der Anlagegüter.

Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst rd. 6,6 Prozent (Vorjahr: 5,9 Prozent) der Gesamtbilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbunden Aufgabenträgern	7.952	4,6	7.952	4,0	0	0,0
Anteile an assoziierten Aufgabenträgern	45.069	26,1	46.670	23,5	1.601	3,6
Anteile an sonstigen Aufgabenträgern	7.331	4,2	7.994	4,0	663	9,0
Sondervermögen	50	0,0	57	0,0	7	14,0
Ausleihungen	11.777	6,8	8.261	4,2	-3.516	-29,9
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Öffentlich-rechtliche Forderungen	10.676	6,2	10.835	5,5	159	1,5
Forderungen aus Transferleistungen	12.894	7,4	46.700	23,5	33.806	>100,0
Privatrechtliche Forderungen	73.850	42,6	65.760	33,2	-8.090	-11,0
Sonstige Vermögensgegenstände	3.565	2,1	4.091	2,1	526	14,8
Finanzvermögen	**173.193**	**100,0**	**198.349**	**100,0**	**25.156**	**14,5**

Das Finanzvermögen verteilt sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS (inkl. RGB + WWL)	58.648	33,9	37.646	19,0	-21.002	-35,8
NiWo GmbH	1.010	0,6	1.078	0,5	68	6,7
Klinikum BS gGmbH	45.710	26,5	84.177	42,5	38.467	84,2
SR Stadtentwässerung	2.493	1,4	3.591	1,8	1.098	44,0
Verkehrs-GmbH	2.942	1,7	10.254	5,2	7.312	>100,0
Abwasserverband	1.217	0,7	1.113	0,6	-104	-8,5
SBBG (inkl. BVAG & Co.KG)	53.406	30,8	49.283	24,8	-4.123	-7,7
Flughafen	1.023	0,6	694	0,3	-329	-32,2
Stadtbad	110	0,1	210	0,1	100	90,9
Pensionsfonds	43	0,0	37	0,0	-6	-14,0
SR Abfallwirtschaft	431	0,2	425	0,2	-6	-1,4
GGB	2.479	1,4	2.090	1,1	-389	-15,7
Hafen	1.728	1,0	1.908	1,0	180	10,4
Stadthalle	711	0,4	542	0,3	-169	-23,8
SR Hochbau u. Gebäudem.	549	0,3	4.407	2,2	3.858	>100,0
VHS BS GmbH	529	0,3	617	0,3	88	16,6
VHS Arbeit und Beruf	164	0,1	277	0,1	113	68,9
Finanzvermögen	**173.193**	**100,0**	**198.349**	**100,0**	**25.156**	**14,5**

assoziierte Aufgabenträger:
RGB = Regionalverband Großraum Braunschweig
WWL = Wasserverband Weddel-Lehre,
BVAG & Co KG = Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG

Die Anteile der in die Konsolidierung einbezogenen verbundenen Aufgabenträger wurden im Rahmen der Kapitalkonsolidierung mit der anteiligen Nettoposition dieser verbundenen Aufgabenträger aufgerechnet. Die noch verbleibenden Anteile an verbundenen Aufgabenträgern

von unverändert rd. 7.952 TEUR sind die Beteiligungsbuchwerte der Aufgabenträger, die aufgrund untergeordneter Bedeutung nicht in die Konsolidierung einbezogen wurden:

- Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH
- Braunschweig Stadtmarketing GmbH
- Braunschweig Zukunft GmbH
- Haus der Familie GmbH
- Klinikum BS Klinikdienste GmbH
- Medizinische Versorgungszentren am städt. Klinikum BS mbH
- Klinikum BS Textilservice GmbH
- Bistro Klinikum Braunschweig GmbH (Zugang in 2014)
- Kraftverkehr Mundstock GmbH
- Struktur-Förderung Braunschweig GmbH
- Wohnstätten GmbH

Die Position Anteile an assoziierten Aufgabenträgern teilt sich in zwei Konten auf:

Anteile an assoziierten Aufgabenträgern ohne untergeordnete Bedeutung (rd. 46.067 TEUR, Vorjahr: 44.666 TEUR):
Dies sind die Anteile der in die Konsolidierung einbezogenen assoziierten Aufgabenträger
Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG
Wasserverband Weddel-Lehre
Regionalverband Großraum Braunschweig (ehemals Zweckverband Großraum BS; die Umbenennung erfolgte in 2017, alle Abschlussunterlagen 2016 wurden bereits unter der neuen Bezeichnung erstellt).

Anteile an assoziierten Aufgabenträgern mit untergeordneter Bedeutung (rd. 603 TEUR, Vorjahr: rd. 403 TEUR):
Dies sind die Anteile der nicht in die Konsolidierung einbezogenen assoziierten Aufgabenträger Metropolregion Hannover-Braunschweig-Göttingen-Wolfsburg GmbH und die Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG.

Anteile an sonstigen Aufgabenträgern (Beteiligungen) von rd. 7.994 TEUR (Vorjahr: 7.331 TEUR) haben die
Kernverwaltung Stadt BS:

- Niedersächsische Versorgungskasse
- Allianz für die Region GmbH

Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH:

- beka GmbH

Braunschweiger Verkehrs-GmbH:

- Verbundgesellschaft GmbH
- Connect-Fahrplanauskunft GmbH

Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH:

- Dienstleistungs- und Einkaufsgemeinschaft Kommunaler Krankenhäuser (EKK)

Beim Sondervermögen in Höhe von rd. 57 TEUR handelt es sich um von der Kernverwaltung Stadt Braunschweig verwaltete Mündelgelder.

Die Ausleihungen in Höhe von rd. 8.261 TEUR (Vorjahr: 11.777 TEUR) sind im Wesentlichen von der Kernverwaltung Stadt Braunschweig gegebene Wohnungsbaudarlehen mit rd. 8.154 TEUR (Vorjahr: 11.625 TEUR).

Wertpapiere hat nur noch die Kernverwaltung Stadt Braunschweig in Höhe von unverändert rd. 29 TEUR.

Die Forderungen in der Gesamtbilanz haben ein Volumen von rd. 127.386 TEUR (Vorjahr: 100.986 TEUR). Die größte Position sind die privatrechtlichen Forderungen. Diese setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

- Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH: rd. 47.085 TEUR (Vorjahr: 39.746 TEUR)
- Kernverwaltung Stadt Braunschweig: rd. 7.136 TEUR (Vorjahr: 17.774 TEUR)
- Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH: rd. 2.749 TEUR (Vorjahr: 7.293 TEUR)

Die Forderungen aus Transferleistungen sind von der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH (rd. 36.075 TEUR, Vorjahr: 5.063 TEUR) sowie der Kernverwaltung Stadt Braunschweig (rd. 10.625 TEUR, Vorjahr: 7.831 TEUR) geprägt. Beim Klinikum entfallen rd. 31.500 TEUR auf Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht. Da nur ein Teil der Fördermittel verwendet wurde, besteht die restliche Forderung noch.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind von der Kernverwaltung Stadt Braunschweig (rd. 7.945 TEUR, Vorjahr: 8.045 TEUR) sowie der Sonderrechnung Stadtentwässerung (rd. 2.367 TEUR, Vorjahr: 2.323 TEUR) geprägt.

Die Position „Sonstige Vermögensgegenstände“ wird unter Kapitel 1.2.4 erläutert.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel in Höhe von rd. 246.563 TEUR (Vorjahr: 246.411 TEUR) umfassen 8,2 Prozent (Vorjahr: 8,4 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
Gesamtbilanzwerte	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	184.271	74,9	195.566	79,2	11.295	6,1
NiWo GmbH	5.945	2,4	5.848	2,4	-97	-1,6
Klinikum BS gGmbH	7.150	2,9	10.871	4,4	3.721	52,0
SR Stadtentwässerung	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Verkehrs-GmbH	1.278	0,5	2.968	1,2	1.690	>100,0
Abwasserverband	7.786	3,2	5.386	2,2	-2.400	-30,8
SBBG	151	0,1	4.618	1,9	4.467	>100,0
Flughafen	1.329	0,5	2.535	1,0	1.206	90,7
Stadtbad	587	0,2	328	0,1	-259	-44,1
Pensionsfonds	35.786	14,5	15.665	6,4	-20.121	-56,2
SR Abfallwirtschaft	0	0,0	0	0,0	0	0,0
GGB	329	0,1	1.216	0,5	887	>100,0
Hafen	431	0,2	385	0,2	-46	-10,7
Stadthalle	597	0,2	314	0,1	-283	-47,4
SR Hochbau u. Gebäudem.	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS BS GmbH	281	0,1	222	0,1	-59	-21,0
VHS Arbeit und Beruf	490	0,2	641	0,3	151	30,8
Liquide Mittel	**246.411**	**100,0**	**246.563**	**100,0**	**152**	**0,1**

Die liquiden Mittel des Pensionsfonds sind insgesamt gesunken, da Anfang 2016 eine konzerninterne Ausleihung in Höhe von 24.000 TEUR an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH erfolgte

In dem Anteil der liquiden Mittel der Kernverwaltung sind die Mittel des Liquiditätsverbundes (Cashpool) enthalten. Die Position der liquiden Mittel der Kernverwaltung von rd. 195.566 TEUR (Vorjahr: 184.271 TEUR) teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufgabenträger auf:

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	77.190	42,0	85.682	43,8	8.492	11,0
NiWo GmbH	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Klinikum BS gGmbH	54.288	29,5	43.754	22,4	-10.534	-19,4
SR Stadtentwässerung	31.032	16,8	27.733	14,2	-3.299	-10,6
Verkehrs-GmbH	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Abwasserverband	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SBBG	-18.716	-10,2	0	0,0	18.716	-100,0
Flughafen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Stadtbad	-1.500	-0,8	0	0,0	1.500	-100,0
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	25.614	13,9	23.726	12,1	-1.888	-7,4
GGB	12.981	7,0	13.132	6,7	151	1,2
Hafen	353	0,2	353	0,2	0	0,0
Stadthalle	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Hochbau u. Gebäudem.	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS BS GmbH	201	0,1	0	0,0	-201	-100,0
VHS Arbeit und Beruf	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Aufgabenträger mit untergeordneter Bedeutung (keine Vollkonsolidierung)	2.244	1,2	636	0,3	-1.608	-71,7
sonstige *)	584	0,3	550	0,3	-34	-5,8
Aufteilung Liquide Mittel Kernverwaltung	**184.271**	**100,0**	**195.566**	**100,0**	**11.295**	**6,1**

*) Cashpool-Anteil der Unterstützungskasse Stadtbad eV i. H. v. rd. 477 TEUR enthalten.
Für den restl. Betrag i. H. v. 73 TEUR hat die Stadt Braunschweig die finanzielle Abwicklung von bestimmten Aufgaben übernommen.

Nimmt man die bilanziellen liquiden Mittel der Aufgabenträger (erste Tabelle) und rechnet die aufgeteilten liquiden Mittel der Kernverwaltung hinzu, ergeben sich die betriebswirtschaftlichen Mittel in der unten stehenden Tabelle.

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	77.190	31,9	72.297	29,5	-4.893	-6,3
NiWo GmbH	5.945	2,4	5.848	2,4	-97	-1,6
Klinikum BS gGmbH	61.438	25,2	54.625	22,3	-6.813	-11,1
SR Stadtentwässerung	31.032	12,7	27.733	11,3	-3.299	-10,6
Verkehrs-GmbH	1.278	0,5	2.968	1,2	1.690	>100,0
Abwasserverband	7.786	3,2	5.386	2,2	-2.400	-30,8
SBBG	0	0,0	18.003	7,3	18.003	0,0
Flughafen	1.329	0,5	2.535	1,0	1.206	90,7
Stadtbad	0	0,0	328	0,1	328	0,0
Pensionsfonds	35.786	14,7	15.665	6,4	-20.121	-56,2
SR Abfallwirtschaft	25.614	10,5	23.726	9,7	-1.888	-7,4
GGB	13.310	5,5	14.348	5,8	1.038	7,8
Hafen	784	0,3	738	0,3	-46	-5,9
Stadthalle	597	0,2	314	0,1	-283	-47,4
SR Hochbau u. Gebäudem.	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS BS GmbH	482	0,2	222	0,1	-260	-53,9
VHS Arbeit und Beruf	490	0,2	641	0,3	151	30,8
Zwischensumme	**263.061**	**108,0**	**245.377**	**100,0**	**-17.684**	**-6,7**
SBBG	-18.565	-7,6	0	0,0	18.565	-100,0
Stadtbad	-913	-0,4	0	0,0	913	-100,0
Zwischenfinanzierung Cashpool	-19.478	-8,0	0	0,0	19.478	-100,0
Liquide Mittel (betriebswirtschaftlich)	**243.583**	**100,0**	**245.377**	**100,0**	**1.794**	**0,7**

Der Cashpool ist ein Liquiditätsverbund innerhalb des Konzerns. Dort werden durch die Stadt Braunschweig zentral für alle Aufgabenträger Gelder angelegt.

Die Abweichung zwischen den liquiden Mitteln betriebswirtschaftlich von rd. 245.377 TEUR (Vorjahr: 243.583 TEUR) und den bilanziellen liquiden Mitteln von rd. 246.563 TEUR (Vorjahr: 246.411 TEUR) in Höhe von rd. 1.186 TEUR (Vorjahr: 2.828 TEUR) resultiert im Wesentlichen aus den Gesellschaften des Liquiditätsverbundes, die nicht zum Konsolidierungskreis gehören (Braunschweig Stadtmarketing GmbH, Struktur-Förderung Braunschweig, Unterstützungskasse Stadtbad e.V.).

Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von rd. 22.593 TEUR (Vorjahr: 22.555 TEUR) umfassen 0,7 Prozent (Vorjahr: 0,8 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	21.261	94,3	21.550	95,4	289	1,4
NiWo GmbH	357	1,6	404	1,8	47	13,2
Klinikum BS gGmbH	313	1,4	281	1,2	-32	-10,2
SR Stadtentwässerung	4	0,0	4	0,0	0	0,0
Verkehrs-GmbH	48	0,2	36	0,2	-12	-25,0
Abwasserverband	91	0,4	23	0,1	-68	-74,7
SBBG	19	0,1	33	0,2	14	73,7
Flughafen	0	0,0	56	0,3	56	100,0
Stadtbad	29	0,1	30	0,1	1	3,4
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	14	0,1	12	0,1	-2	-14,3
GGB	7	0,0	7	0,0	0	0,0
Hafen	3	0,0	7	0,0	4	>100,0
Stadthalle	16	0,1	21	0,1	5	31,3
SR Hochbau u. Gebäudem.	391	1,7	123	0,5	-268	-68,5
VHS BS GmbH	1	0,0	5	0,0	4	>100,0
VHS Arbeit und Beruf	1	0,0	1	0,0	0	0,0
Aktive Rechnungsabgrenzung	**22.555**	**100,0**	**22.593**	**100,0**	**38**	**0,2**

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich neben den Beamtenbesoldungen und Versorgungsbezügen der Kernverwaltung Stadt Braunschweig auch um Zahlungen für Kreditorenrechnungen für Januar 2017, die bereits im Dezember 2016 zu einem Abfluss von liquiden Mitteln geführt haben.

Passiva

Nach dem Positionenrahmen zum konsolidierten Gesamtabschluss setzt sich die Passivseite der konsolidierten Gesamtbilanz wie folgt zusammen:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Nettoposition	1.493.625	50,8	1.530.985	50,8	37.360	2,5
Schulden	649.188	22,1	685.354	22,7	36.166	5,6
Rückstellungen	639.925	21,7	647.855	21,5	7.930	1,2
Passive Rechnungsabgrenzung	159.871	5,4	152.466	5,0	-7.405	-4,6
konsolidierte Bilanzsumme Passiva	**2.942.609**	**100,0**	**3.016.660**	**100,0**	**74.051**	**2,5**

Nettoposition

Die Nettoposition (vergleichbar Eigenkapital) von rd. 1.530.985 TEUR (Vorjahr: 1.493.625 TEUR) umfasst wie im Vorjahr 50,8 Prozent der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig.

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Basis-Reinvermögen	494.472	33,1	494.472	32,3	0	0,0
Rücklagen	566.256	37,9	544.644	35,5	-21.612	-3,8
Anteile an verbundenen Aufgabenträgern im Fremdbesitz	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschaften	3.369	0,2	3.857	0,3	488	14,5
Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Gesamtbilanzgewinn/-verlust	-60.352	-4,0	-14.942	-1,0	45.410	-75,2
Sonderposten	489.880	32,8	502.954	32,9	13.074	2,7
Nettoposition	**1.493.625**	**100,0**	**1.530.985**	**100,0**	**37.360**	**2,5**

Die Bilanzposition „Nettoposition“ enthält im konsolidierten Gesamtabschluss gegenüber dem Einzelabschluss der Kernverwaltung Stadt Braunschweig zusätzlich noch Positionen, die erforderlich sind, um die speziellen Anforderungen im konsolidierten Gesamtabschluss abbilden zu können.

Die Entwicklung der Nettoposition in 2016 zeigt die folgende Kapitalübersicht:

Nettoposition	**Vortrag**	**Einstellung Überschuss**	**Kapital-entnahme**	**Sonstiges**	**Endstand**
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Basis-Reinvermögen	494.472	0	0	0	494.472
Rücklagen	566.256	0	0	-21.612	544.644
Anteile an verbundenen Aufgaben-trägern im Fremdbesitz	0	0	0	0	0
Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	3.369	488	0	0	3.857
Unterschiedsbetrag bei der Kapital-konsolidierung	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Gesamtbilanz-gewinn / -verlust)	-60.352	31.387	0	14.023	-14.942
Summe vor Sonderposten	**1.003.745**	**31.875**	**0**	**-7.589**	**1.028.031**
Sonderposten	489.880	0	-15.059	28.133	502.954
Summe	**1.493.625**	**31.875**	**-15.059**	**20.544**	**1.530.985**

In der Spalte „Sonstiges“ wird insbesondere die Einstellung bzw. Entnahme der Vorjahresergebnisse in die Rücklagen abgebildet.

Das Basis-Reinvermögen beträgt unverändert rd. 494.472 TEUR und ist das zur ersten Eröffnungsbilanz der Kernverwaltung Stadt Braunschweig ermittelte und aufgrund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz gemäß § 61 GemHKVO korrigierte Reinvermögen.

Die Rücklagen enthalten in der Position “Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ auch die Gesamtsumme des passiven Unterschiedsbetrages. Dieser ist bei der Erstkonsolidierung entstanden, da bei allen Aufgabenträgern das Eigenkapital höher war, als der Beteiligungsansatz bei der Stadt Braunschweig.

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	476.986	84,2	450.949	82,8	-26.037	-5,5
davon Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	338.690	59,8	317.582	58,3	-21.108	-6,2
davon planmäßig ratierlich aufzulösender Unterschiedsbetrag	138.296	24,4	133.367	24,5	-4.929	-3,6
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	84.767	15,0	90.790	16,7	6.023	7,1
Sonstige Rücklagen	4.504	0,8	2.906	0,5	-1.598	-35,5
Rücklagen	**566.256**	**100,0**	**544.644**	**100,0**	**-21.612**	**-3,8**

Der planmäßig ratierlich aufzulösende Unterschiedsbetrag aufgrund der durchgeführten Neubewertung (Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung) wird bei den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgewiesen, da dieser nach niedersächsischem Landesrecht der Nettoposition zugewiesen wird und ausschließlich Eigenkapitalcharakter besitzt. Er betrug im Erstkonsolidierungszeitpunkt (1. Januar 2012) 157.303 TEUR und wird planmäßig ratierlich über 29 Jahre entsprechend der gewichteten durchschnittlichen Restnutzungsdauer der neubewerteten Vermögensgegenstände aufgelöst. Dies ergibt einen jährlichen Auflösungsbetrag in Höhe von 4.752 TEUR.

Zum 31.12.2016 gab es neben der planmäßig ratierlichen erstmalig auch eine anlassbezogene Auflösung in Höhe von 177 TEUR. Beim Flughafen wurde in 2016 ein Grundstück veräußert, bei dem im Rahmen der Neubewertung stille Reserven gehoben wurden (vgl. Ausführungen unter 1.2.2.3.2 – Besonderheit des passiven Unterschiedsbetrages).

Der Ausgleichposten für Anteile anderer Gesellschafter ist für einbezogene Aufgabenträger, an denen die Stadt Braunschweig nicht alle Anteile hält, sondern noch außenstehende Anteilseigner an diesen Aufgabenträgern beteiligt sind. In diesem Posten werden die diesen Minderheitengesellschaftern zustehenden Eigenkapitalanteile ausgewiesen; als Korrekturbetrag für das vollständig in die Gesamtbilanz übernommene Reinvermögen dieser vollkonsolidierten Aufgabenträger.

Der Ausgleichsposten setzt sich zusammen aus 2.807 TEUR (Vorjahr: 2.401 TEUR) für den Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH (Beteiligung von 66,17 %) und 1.050 TEUR (Vorjahr: 967 TEUR) für den Abwasserverband Braunschweig (Beteiligung von 91,37 %).

Die Sonderposten von rd. 502.954 TEUR (Vorjahr: 489.880 TEUR) setzen sich im Wesentlichen aus der Kernverwaltung Stadt Braunschweig mit 329.981 TEUR (Vorjahr: 334.698 TEUR), der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH mit 113.850 TEUR (Vorjahr: 100.040 TEUR) und der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH mit 20.313 TEUR (Vorjahr: 22.045 TEUR) zusammen. Es handelt sich dabei überwiegend um Investitionszuweisungen und –zuschüsse. Der Anstieg ist insbesondere auf die Fördermittel, die die Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH nach dem KHG erhalten hat, zurückzuführen.

Schulden

Die Schulden umfassen rd. 22,7 Prozent (Vorjahr: 22,1 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig.

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden	466.769	71,9	464.716	67,8	-2.053	-0,4
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	87.904	13,5	84.907	12,4	-2.997	-3,4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.008	4,6	40.549	5,9	10.541	35,1
Transferverbindlichkeiten	2.487	0,4	3.345	0,5	858	34,5
Sonstige Verbindlichkeiten	62.020	9,6	91.837	13,4	29.817	48,1
Schulden	**649.188**	**100,0**	**685.354**	**100,0**	**36.166**	**5,6**

Die größten Positionen sind die Geldschulden (Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen) und die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die sich geringfügig verändert haben.

Die wesentlichen Veränderungen bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben sich mit rd. 8,4 Mio. EUR bei der Braunschweiger Verkehrs-GmbH durch die kurz vor Geschäftsjahresende ausgelieferten Omnibusse.

Der Anstieg bei sonstigen Verbindlichkeiten resultiert aus Verbindlichkeiten nach Krankenhausfinanzierungsrecht in Höhe von 31,5 Mio. EUR bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH. Der Betrag ergibt sich aus dem Saldo zwischen Verwendung von Fördermitteln (2-Standorte-Konzept) für den 1. und 2. Bauabschnitt und den eingegangenen Förderbescheiden für den 2. Bauabschnitt in 2016.

In der Position Transferverbindlichkeiten sind u. a auch Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen und Steuerverbindlichkeiten enthalten.

Die Schulden verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	194.371	29,9	170.126	24,8	-24.245	-12,5
NiWo GmbH	135.845	20,9	138.447	20,2	2.602	1,9
Klinikum BS gGmbH	30.111	4,6	65.415	9,5	35.304	>100,0
SR Stadtentwässerung	910	0,1	1.965	0,3	1.055	>100,0
Verkehrs-GmbH	102.659	15,8	111.644	16,3	8.985	8,8
Abwasserverband	85.223	13,1	85.015	12,4	-208	-0,2
SBBG	21.228	3,3	33.736	4,9	12.508	58,9
Flughafen	780	0,1	982	0,1	202	25,9
Stadtbad	41.092	6,3	38.522	5,6	-2.570	-6,3
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	1.637	0,3	1.103	0,2	-534	-32,6
GGB	12.594	1,9	12.388	1,8	-206	-1,6
Hafen	1.201	0,2	1.122	0,2	-79	-6,6
Stadthalle	18.024	2,8	17.787	2,6	-237	-1,3
SR Hochbau u. Gebäudem.	3.271	0,5	6.887	1,0	3.616	>100,0
VHS BS GmbH	166	0,0	127	0,0	-39	-23,5
VHS Arbeit und Beruf	76	0,0	88	0,0	12	15,8
Schulden	**649.188**	**100,0**	**685.354**	**100,0**	**36.166**	**5,6**

Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen rd. 21,5 Prozent (Vorjahr: 21,7 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig. Die Bilanzposition Rückstellungen im konsolidierten Gesamtabschluss enthält gegenüber dem Einzelabschluss der Kernverwaltung Stadt Braunschweig nur die Positionen „Pensionsrückstellungen“ und „Andere Rückstellungen“. Der Positionenrahmen fasst unter den „Andere Rückstellungen“ die restlichen Rückstellungssachverhalte zusammen. Diese werden unter Ziffer 1.2.4 in diesem Kapitel erläutert.

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen	497.124	77,7	487.078	75,2	-10.046	-2,0
Andere Rückstellungen	142.801	22,3	160.777	24,8	17.976	12,6
Rückstellungen	**639.925**	**100,0**	**647.855**	**100,0**	**7.930**	**1,2**

Die Rückstellungen verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	510.293	79,7	528.248	81,5	17.955	3,5
NiWo GmbH	13.892	2,2	15.527	2,4	1.635	11,8
Klinikum BS gGmbH	41.009	6,4	30.782	4,8	-10.227	-24,9
SR Stadtentwässerung	846	0,1	1.085	0,2	239	28,3
Verkehrs-GmbH	9.105	1,4	7.555	1,2	-1.550	-17,0
Abwasserverband	1.355	0,2	1.508	0,2	153	11,3
SBBG	4.214	0,7	4.484	0,7	270	6,4
Flughafen	3.889	0,6	3.601	0,6	-288	-7,4
Stadtbad	11.903	1,9	9.870	1,5	-2.033	-17,1
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	23.201	3,6	21.486	3,3	-1.715	-7,4
GGB	9.708	1,5	11.116	1,7	1.408	14,5
Hafen	726	0,1	976	0,2	250	34,4
Stadthalle	355	0,1	375	0,1	20	5,6
SR Hochbau u. Gebäudem.	8.901	1,4	10.786	1,7	1.885	21,2
VHS BS GmbH	366	0,1	303	0,1	-63	-17,2
VHS Arbeit und Beruf	162	0,0	153	0,0	-9	-5,6
Rückstellungen	**639.925**	**100,0**	**647.855**	**100,0**	**7.930**	**1,2**

Bei den Rückstellungen der Kernverwaltung Stadt Braunschweig handelt es sich im Wesentlichen um Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 461.289 TEUR (Vorjahr: 452.578 TEUR) (rd. 87 Prozent, Vorjahr: 89 Prozent). Die anderen Rückstellungen sind unter Punkt 1.2.4.1 in diesem Kapitel erläutert.

Die Veränderungen der Rückstellungen gegenüber dem Vorjahr sind der nachfolgenden Rückstellungsübersicht zu entnehmen:

Gesamtbilanzwerte	Bestand 31.12.2015	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Bestand 31.12.2016
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen						
Pensionen	441.223	-8.601	-6.161	8.803	0	435.264
Beihilfen	55.901	-3.226	-2.029	1.168	0	51.814
Andere Rückstellungen	142.801	-42.151	-5.036	65.163	0	160.777
Rückstellungen	**639.925**	**-53.978**	**-13.226**	**75.134**	**0**	**647.855**

Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von 8.803 TEUR wird geprägt durch die Kernverwaltung Stadt Braunschweig. Der Rückgang ist beim Klinikum auf die Überleitung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte an die Kernverwaltung zurückzuführen.

Der Verbrauch und die Zuführung bei den anderen Rückstellungen werden geprägt von einer Vielzahl von Sachverhalten, dazu gehören insbesondere

- Personalrückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden u. a.
- Rückstellungen für Erschließungsmaßnahmen
- Rückstellungen für ausstehende Rechnungen
- Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Weitere Erläuterungen zu den anderen Rückstellungen sind unter dem Punkt 1.2.4.1 in diesem Kapitel aufgeführt.

Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von rd. 152.466 TEUR (Vorjahr: 159.871 TEUR) umfassen 5,1 Prozent (Vorjahr: 5,4 Prozent) der Gesamtbilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
Gesamtbilanzwerte	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	2.096	1,3	1.534	1,0	-562	-26,8
NiWo GmbH	415	0,3	475	0,3	60	14,5
Klinikum BS gGmbH	6	0,0	53	0,0	47	>100,0
SR Stadtentwässerung	238	0,2	233	0,2	-5	-2,1
Verkehrs-GmbH	465	0,3	524	0,3	59	12,7
Abwasserverband	156.204	97,7	148.793	97,6	-7.411	-4,7
SBBG	31	0,0	31	0,0	0	100,0
Flughafen	7	0,0	0	0,0	-7	100,0
Stadtbad	347	0,2	661	0,4	314	90,5
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	0	0,0	0	0,0	0	0,0
GGB	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Hafen	5	0,0	5	0,0	0	0,0
Stadthalle	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Hochbau u. Gebäudem.	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS BS GmbH	57	0,0	157	0,1	100	>100,0
VHS Arbeit und Beruf	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Passive Rechnungsabgrenzung	**159.871**	**100,0**	**152.466**	**100,0**	**-7.405**	**-4,6**

Die größte Position ist der passive Rechnungsabgrenzungsposten des Abwasserverbandes Braunschweig. Hierbei handelt es sich um einen passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus den vereinnahmten Zahlungen der Banken (Forfaitierungsmodell städtisches Kanalnetz). Der Rechnungsabgrenzungsposten wird ratierlich ertragswirksam bis 2035 aufgelöst.

1.2.3.2 Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

Nach dem Positionenrahmen zum Gesamtabschluss setzt sich die konsolidierte Gesamtergebnisrechnung wie folgt zusammen:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Ordentliche Gesamterträge	1.193.629		1.316.600		122.971	
Ordentliche Gesamtaufwendungen	1.212.829		1.288.900		76.071	
Ordentliches Gesamtergebnis	**-19.200**		**27.700**		**46.900**	
Außerordentliche Gesamterträge	17.724		13.504		-4.220	
Außerordentliche Gesamtaufwendungen	13.450		9.330		-4.120	
Außerordentliches Gesamtergebnis	**4.274**		**4.174**		**-100**	
Gesamtjahresüberschuss/-fehlbetrag	**-14.926**		**31.874**		**46.800**	

Im Folgenden werden die einzelnen Positionen erläutert:

Ordentliche Gesamterträge

Die ordentlichen Gesamterträge der konsolidierten Gesamtergebnisrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig setzen sich wie folgt zusammen:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	326.235	27,3	341.700	26,0	15.465	4,7
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.776	12,0	214.245	16,3	71.469	50,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	25.132	2,1	23.037	1,7	-2.095	-8,3
Sonstige Transfererträge	10.314	0,9	10.501	0,8	187	1,8
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.982	9,1	111.308	8,5	2.326	2,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	408.469	34,2	420.889	32,0	12.420	3,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.022	8,9	113.512	8,6	7.490	7,1
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.850	0,2	6.782	0,5	3.932	>100,0
Aktivierte Eigenleistungen	3.027	0,3	3.891	0,3	864	28,5
Bestandsveränderungen	-270	0,0	-919	-0,1	-649	>100,0
Sonstige ordentliche Erträge	51.811	4,3	67.659	5,1	15.848	30,6
Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern	8.281	0,7	3.995	0,3	-4.286	-51,8
Ordentliche Gesamterträge	**1.193.629**	**100,0**	**1.316.600**	**100,0**	**122.971**	**10,3**

Der Anstieg bei den Steuern und ähnlichen Abgaben liegt in einer positiven Entwicklung der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig begründet.

Der Anstieg bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist insbesondere auf erhöhte Schlüsselzuweisungen vom Land und Zuweisungen vom Bund an die Kernverwaltung Stadt Braunschweig sowie Zuwendungen zur Finanzierungen von Investitionen bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH zurückzuführen.

Die Veränderung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten beruht im Wesentlichen auf einer Erhöhung der Erlöse aus Krankenhausleistungen um rd. 7.004 TEUR der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH und einem Anstieg der Erlöse bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig durch den Verkauf von Grundstücken des nördlichen Ringgebiets (rd. 2.807 T€).

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind im Vergleich zum Vorjahr bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig in dem Bereich „Soziales und Gesundheit“ um rd. 7.386 TEUR gestiegen.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge ist das Konto „Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung“ in Höhe von 9.857 TEUR enthalten; diesem stehen entsprechende Aufwendungen unter der Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 9.487 TEUR gegenüber. Saldiert beträgt die Differenz insgesamt nur 370 TEUR. Durch einen Releasewechsel in der Konsolidierungssoftware erscheinen die Beträge auf den beiden Konten dies Jahr sehr hoch. Dies liegt an einer veränderten Darstellungsform. Bislang wurden die eliminierten Leistungsbeziehungen zwischen zwei Aufgabenträgern kumuliert und saldiert dargestellt. Aktuell erfolgt eine nicht saldierte Darstellung. Da eine Wahlmöglichkeit für die Darstellungsform besteht, erfolgt für die Zukunft wieder die saldierte Darstellung der Differenzen wie in den Vorjahren.

Darüber hinaus sind bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH außergewöhnliche Erträge aus der Überleitung von Pensions-und Beihilferückstellungen für Beamte des Klinikums an die Stadt Braunschweig in Höhe von 6.508 T€. entstanden.

Die ordentlichen Gesamterträge verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS (inkl. RGB + WWL)	660.914	55,4	728.350	55,3	67.436	10,2
NiWo GmbH	47.355	4,0	54.011	4,1	6.656	14,1
Klinikum BS gGmbH	311.566	26,1	368.233	28,0	56.667	18,2
SR Stadtentwässerung	39.671	3,3	39.401	3,0	-270	-0,7
Verkehrs-GmbH	34.635	2,9	36.722	2,8	2.087	6,0
Abwasserverband	8.015	0,7	8.196	0,6	181	2,3
SBBG (inkl. BVAG & Co.KG)	9.280	0,8	4.454	0,3	-4.826	-52,0
Flughafen	10.001	0,8	9.582	0,7	-419	-4,2
Stadtbad	4.019	0,3	3.913	0,3	-106	-2,6
Pensionsfonds	101	0,0	40	0,0	-61	-60,4
SR Abfallwirtschaft	34.383	2,9	32.905	2,5	-1.478	-4,3
GGB	10.551	0,9	5.179	0,4	-5.372	-50,9
Hafen	12.166	1,0	13.672	1,0	1.506	12,4
Stadthalle	4.794	0,4	5.013	0,4	219	4,6
SR Hochbau u. Gebäudem.	-138	0,0	-288	0,0	-150	>100,0
VHS BS GmbH	3.708	0,3	4.096	0,3	388	10,5
VHS Arbeit und Beruf	2.608	0,2	3.121	0,2	513	19,7
Ordentliche Gesamterträge	**1.193.629**	**100,0**	**1.316.600**	**100,0**	**122.971**	**10,3**

assoziierte Aufgabenträger:
BVAG & Co KG = Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG

Die ordentlichen Gesamterträge der Kernverwaltung Stadt Braunschweig setzen sich im Wesentlichen aus Steuern und Abgaben in Höhe von rd. 341.701 TEUR (rd. 47 Prozent, Vorjahr: 326.236 TEUR, 49 Prozent), Zuwendungen und Umlagen in Höhe von rd. 165.081 TEUR (rd. 23 Prozent, Vorjahr: 135.772 TEUR, 21 Prozent) und Kostenerstattungen und -umlagen in Höhe von rd. 109.531 TEUR (rd. 15 Prozent, Vorjahr: 101.880 TEUR, 15 Prozent) zusammen.

Bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH handelt es sich bei den ordentlichen Gesamterträgen im Wesentlichen um privatrechtliche Entgelte in Höhe von rd. 287.307 TEUR (rd. 78 Prozent, Vorjahr: 280.303 TEUR, 90 Prozent).

Ordentliche Gesamtaufwendungen

Die ordentlichen Gesamtaufwendungen der konsolidierten Gesamtergebnisrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig setzen sich wie folgt zusammen:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	405.410	33,5	420.844	32,6	15.434	3,8
Aufwendungen für Versorgung	24.688	2,0	23.059	1,8	-1.629	-6,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.345	20,8	245.397	19,0	-6.948	-2,8
Abschreibungen	86.350	7,1	85.974	6,7	-376	-0,4
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.546	2,4	26.150	2,0	-2.396	-8,4
Transferaufwendungen	230.822	19,0	249.563	19,4	18.741	8,1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.668	15,2	237.913	18,5	53.245	28,8
Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ordentliche Gesamtaufwendungen	**1.212.829**	**100,0**	**1.288.900**	**100,0**	**76.071**	**6,3**

Die erhöhten Aufwendungen für aktives Personal beruhen neben den Tarif-und Besoldungserhöhungen auf angestiegenen Personalrückstellungen bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig sowie erhöhten Personalkosten im „Weißen Bereich“, namentlich im Pflegedienst und im Funktionsdienst, der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken, da sich insbesondere bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig nicht wie im Vorjahr Rückstellungsnotwendigkeiten für Instandhaltung ergeben haben.

Die Transferaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig insbesondere in den Bereichen „Soziales und Gesundheit“ sowie „Kinder, Jugend und Familie“ gestiegen.

Der Anstieg der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist insbesondere auf die erhöhte Zuführung von Fördermitteln nach dem KHG in Höhe von 42.093 TEUR bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH zurückzuführen. Daneben kam es zu einem Ausweis von Aufwendungen von Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung in Höhe von 9.487 TEUR, dem entsprechende Erträge in Höhe von 9.857 TEUR gegenüberstehen (vgl. Ausführungen bei den ordentlichen Gesamterträgen).

Die ordentlichen Gesamtaufwendungen verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS (inkl. RGB + WWL)	591.691	48,8	610.328	47,4	18.637	3,1
NiWo GmbH	40.126	3,3	44.224	3,4	4.098	10,2
Klinikum BS gGmbH	308.561	25,4	361.393	28,0	52.832	17,1
SR Stadtentwässerung	30.931	2,6	31.638	2,5	707	2,3
Verkehrs-GmbH	57.360	4,7	59.572	4,6	2.212	3,9
Abwasserverband	27.645	2,3	27.119	2,1	-526	-1,9
SBBG	3.672	0,3	3.299	0,3	-373	-10,2
Flughafen	10.929	0,9	11.258	0,9	329	3,0
Stadtbad	13.373	1,1	12.241	1,0	-1.132	-8,5
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	39.409	3,3	38.520	3,0	-889	-2,3
GGB	8.880	0,7	5.106	0,4	-3.774	-42,5
Hafen	11.723	1,0	13.334	1,0	1.611	13,7
Stadthalle	8.934	0,7	8.628	0,7	-306	-3,4
SR Hochbau u. Gebäudem.	51.114	4,2	52.677	4,1	1.563	3,1
VHS BS GmbH	4.985	0,4	5.473	0,4	488	9,8
VHS Arbeit und Beruf	3.496	0,3	4.090	0,3	594	17,0
Ordentliche Gesamtaufwendungen	**1.212.829**	**100,0**	**1.288.900**	**100,0**	**76.071**	**6,3**

assoziierte Aufgabenträger:
RGB = Regionalverband Großraum Braunschweig
WWL = Wasserverband Weddel-Lehre

Die ordentlichen Gesamtaufwendungen der Kernverwaltung Stadt Braunschweig setzen sich im Wesentlichen aus Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von rd. 158.367 TEUR (rd. 26 Prozent, Vorjahr: 150.610 TEUR, 25 Prozent), Transferaufwendungen rd. 249.563 TEUR (rd. 41 Prozent, Vorjahr: 230.822 TEUR, 39 Prozent) und sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 104.070 TEUR (rd. 17 Prozent, Vorjahr: 98.430 TEUR, 17 Prozent) zusammen.

Bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH sind in dem Wert überwiegend Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von rd. 193.362 TEUR (rd. 54 Prozent, Vorjahr: 187.609 TEUR, 61 Prozent), Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 94.133 TEUR (rd. 26 Prozent, Vorjahr: 90.966 TEUR, 29 Prozent) und sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 61.937 TEUR (rd. 17 Prozent, Vorjahr: 15.688 TEUR, Vorjahr: 5 Prozent) enthalten.

Außerordentliche Gesamterträge

Die außerordentlichen Gesamterträge der konsolidierten Gesamtergebnisrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig in Höhe von rd. 13.504 TEUR (Vorjahr: 17.724 TEUR) verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	7.201	40,6	6.199	45,9	-1.002	-13,9
NiWo GmbH	4.695	26,5	158	1,2	-4.537	-96,6
Klinikum BS gGmbH	4.126	23,3	1.763	13,1	-2.363	-57,3
SR Stadtentwässerung	72	0,4	107	0,8	35	48,6
Verkehrs-GmbH	195	1,1	40	0,3	-155	-79,5
Abwasserverband	40	0,2	70	0,5	30	75,0
SBBG	327	1,8	0	0,0	-327	-100,0
Flughafen	136	0,8	1.841	13,6	1.705	>100,0
Stadtbad	9	0,1	1.890	14,0	1.881	>100,0
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	1	0,0	14	0,1	13	>100,0
GGB	176	1,0	494	3,7	318	>100,0
Hafen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Stadthalle	22	0,1	19	0,1	-3	-13,6
SR Hochbau u. Gebäudem.	721	4,1	909	6,7	188	26,1
VHS BS GmbH	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS Arbeit und Beruf	3	0,0	0	0,0	-3	100,0
Außerordentliche Gesamterträge	**17.724**	**100,0**	**13.504**	**100,0**	**-4.220**	**-23,8**

Der Rückgang der außerordentlichen Gesamterträge bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig ist auf den einmalig in 2015 entstandenen außerordentlichen Ertrag in Höhe von 3.249 TEUR durch die Neuberechnung der Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Weitere Erläuterungen zu den außerordentlichen Gesamterträgen sind unter dem Punkt 1.2.4.2 in diesem Kapitel aufgeführt.

Außerordentliche Gesamtaufwendungen

Die außerordentlichen Gesamtaufwendungen der konsolidierten Gesamtergebnisrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig in Höhe von rd. 9.330 TEUR (Vorjahr: 13.450 TEUR) verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	3.922	29,2	1.183	12,7	-2.739	-69,8
NiWo GmbH	1.011	7,5	483	5,2	-528	-52,2
Klinikum BS gGmbH	4.498	33,4	6.627	71,0	2.129	47,3
SR Stadtentwässerung	2.046	15,2	226	2,4	-1.820	-89,0
Verkehrs-GmbH	1.113	8,3	305	3,3	-808	-72,6
Abwasserverband	596	4,4	0	0,0	-596	-100,0
SBBG	67	0,5	71	0,8	4	6,0
Flughafen	19	0,1	0	0,0	-19	100,0
Stadtbad	84	0,6	432	4,6	348	414,3
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	25	0,2	0	0,0	-25	-100,0
GGB	59	0,4	3	0,0	-56	-94,9
Hafen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Stadthalle	0	0,0	0	0,0	0	-100,0
SR Hochbau u. Gebäudem.	10	0,1	0	0,0	-10	-100,0
VHS BS GmbH	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS Arbeit und Beruf	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Außerordentliche Gesamtaufwendungen	**13.450**	**100,0**	**9.330**	**100,0**	**-4.120**	**-30,6**

Bei den außerordentlichen Gesamtaufwendungen bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH handelt es sich im Wesentlichen um Aufwand aus der Rechnungskorrektur der Vorjahre in Höhe von 3.311 TEUR (Vorjahr: 2.919 TEUR). Dies sind Kostenabrechnungen mit den Krankenkassen, die nicht in voller Höhe anerkannt werden. Die endgültige Klärung der Kostenübernahme dauert oft eine längere Zeit.

1.2.3.3 Nebenrechnungen (konsolidierte Anlagen)

Die Nebenrechnungen sind im Kapitel IV „Konsolidierte Anlagen“ zu finden. Es handelt sich dabei um folgende Nebenrechnungen:

1. Anlagenübersicht
2. Forderungsübersicht
3. Schuldenübersicht

Konsolidierte Anlagenübersicht

(§ 128 Abs. 6 S.1 i.V.m. § 128 Abs. 3 Ziff. 2 NKomVG)

In der Anlagenübersicht (siehe Kapitel IV Punkt 1) wird vertikal entsprechend der Bilanzgliederung der Stand des

- immateriellen Vermögens,
- Sachvermögens ohne Vorräte und
- Finanzvermögens ohne Forderungen

der Stadt Braunschweig einschließlich aller Aufgabenträger des Konsolidierungskreises ausgewiesen.

Horizontal werden der Stand zu Beginn und Ende des Jahres, die Zu- und Abgänge, die Zuschreibungen und Abschreibungen sowie der Vorjahreswerte dargestellt.

Es wird nur das Anlagevermögen sowie die Zu- und Abschreibungen dargestellt, die nach Durchführung aller Konsolidierungsschritte noch im Konzern bestehen bleiben.

Konsolidierte Forderungsübersicht

(§ 128 Abs. 6 S.1 i.V.m. § 128 Abs. 3 Ziff. 4 NKomVG)

In der konsolidierten Forderungsübersicht (siehe Kapitel IV Punkt 2) werden die Forderungen der Stadt Braunschweig einschließlich aller Aufgabenträger des Konsolidierungskreises dargestellt.

Es werden nur die Forderungen dargestellt, die nach der Schuldenkonsolidierung noch als Forderungen im Konzern bestehen bleiben.

Die Forderungen in Höhe von rd. 123.295 TEUR (Vorjahr: 97.420 TEUR) verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	33.649	34,5	25.706	20,9	-7.943	-23,6
NiWo GmbH	357	0,4	424	0,3	67	18,8
Klinikum BS gGmbH	44.809	46,0	83.160	67,5	38.351	85,6
SR Stadtentwässerung	2.324	2,4	2.369	1,9	45	1,9
Verkehrs-GmbH	1.494	1,5	1.478	1,2	-16	-1,1
Abwasserverband	760	0,8	739	0,6	-21	-2,8
SBBG	7.292	7,5	2.748	2,2	-4.544	-62,3
Flughafen	910	0,9	628	0,5	-282	-31,0
Stadtbad	74	0,1	152	0,1	78	105,4
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	159	0,2	231	0,2	72	45,3
GGB	2.479	2,5	2.090	1,7	-389	-15,7
Hafen	1.504	1,5	1.699	1,4	195	13,0
Stadthalle	453	0,5	447	0,4	-6	-1,3
SR Hochbau u. Gebäudem.	516	0,5	569	0,5	53	10,3
VHS BS GmbH	494	0,5	585	0,5	91	18,4
VHS Arbeit und Beruf	146	0,2	270	0,2	124	84,9
Forderungen	**97.420**	**100,0**	**123.295**	**100,0**	**25.875**	**26,6**

Bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH entfallen ca. 31.500 TEUR auf den Anstieg der Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht, also in 2016 zusätzlich bewilligter Fördermittel. Von den Fördermitteln für das 2-Standorte-Konzept wurde ein Teil verwendet; die restliche Forderung besteht noch.

Konsolidierte Schuldenübersicht

(§ 128 Abs. 6 S.1 i.V.m. § 128 Abs. 3 Ziff. 3 NKomVG)

In der konsolidierten Schuldenübersicht (siehe Kapitel IV Punkt 3) werden die Verbindlichkeiten der Stadt Braunschweig einschließlich aller Aufgabenträger des Konsolidierungskreises dargestellt.

Es werden nur die Schulden dargestellt, die nach der Schuldenkonsolidierung noch als Schulden im Konzern bestehen bleiben.

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden	466.769	71,9	464.716	67,8	-2.053	-0,4
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	87.904	13,5	84.907	12,4	-2.997	-3,4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.008	4,6	40.549	5,9	10.541	35,1
Transferverbindlichkeiten	2.487	0,4	3.345	0,5	858	34,5
Sonstige Verbindlichkeiten	62.020	9,6	91.837	13,4	29.817	48,1
Schulden	**649.188**	**100,0**	**685.354**	**100,0**	**36.166**	**5,6**

Die Schulden verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	**31.12.2015**		**31.12.2016**		**Veränderung**	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	194.371	29,9	170.126	24,8	-24.245	-12,5
NiWo GmbH	135.845	20,9	138.447	20,2	2.602	1,9
Klinikum BS gGmbH	30.111	4,6	65.415	9,5	35.304	117,2
SR Stadtentwässerung	910	0,1	1.965	0,3	1.055	115,9
Verkehrs-GmbH	102.659	15,8	111.644	16,3	8.985	8,8
Abwasserverband	85.223	13,1	85.015	12,4	-208	-0,2
SBBG	21.228	3,3	33.736	4,9	12.508	58,9
Flughafen	780	0,1	982	0,1	202	25,9
Stadtbad	41.092	6,3	38.522	5,6	-2.570	-6,3
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	1.637	0,3	1.103	0,2	-534	-32,6
GGB	12.594	1,9	12.388	1,8	-206	-1,6
Hafen	1.201	0,2	1.122	0,2	-79	-6,6
Stadthalle	18.024	2,8	17.787	2,6	-237	-1,3
SR Hochbau u. Gebäudem.	3.271	0,5	6.887	1,0	3.616	110,5
VHS BS GmbH	166	0,0	127	0,0	-39	-23,5
VHS Arbeit und Beruf	76	0,0	88	0,0	12	15,8
Schulden	**649.188**	**100,0**	**685.354**	**100,0**	**36.166**	**5,6**

1.2.4 Einzelangaben zur Zusammensetzung wesentlicher globaler Jahresabschlusspositionen

Aus § 58 Abs. 1 Ziffer 2 c) GemHKVO ergibt sich, dass die Erläuterungen zum konsolidierten Gesamtabschluss um Einzelangaben zur Zusammensetzung wesentlicher globaler Jahresabschlusspositionen zu ergänzen sind. Hierzu gehören die Positionen, die alle anderweitig nicht unmittelbar zuzuordnenden Posten aufnehmen und mit den Worten "Sonstige", „Übrige“, oder "Andere" beginnen sowie die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

Die nachfolgenden Erläuterungen sind ergänzende Informationen zu dem Punkt 1.2.3 in diesem Kapitel.

Die Informationen wurden im Rahmen der Datenabfrage von den Aufgabenträgern gemeldet. Dabei wurden jeweils die fünf wertmäßig größten Sachverhalte einzeln aufgeführt und die restlichen Sachverhalte als Summe zusammengefasst. Bei einzelnen Positionen ist daher die Summe der restlichen Sachverhalte größer als einzeln aufgelistete Sachverhalte. Einige Sachverhalte tauchen nur einmalig oder 2016 erstmalig auf. In diesen Fällen ist keine Vergleichszahl angegeben.

1.2.4.1 Konsolidierte Gesamtbilanz

Aktiva

In den Aktiva gibt es keine wesentlichen globalen Jahresabschlusspositionen.

Passiva

Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten umfassen 1,0 Prozent (Vorjahr: 1,1 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und setzen sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Investitionszuschüsse von Dritten für den Ausbau des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg	22.045	67,5	20.313	64,8	-1.732	-7,9
Zuwendungen aus der kostenlosen Übertragung von Straßen (Kernverwaltung Stadt Braunschweig)	4.240	13,0	4.128	13,2	-112	-2,6
Investitionszuschüsse für Kanalbau (Sonderrechnung Stadtentwässerung)	2.436	7,5	2.391	7,6	-45	-1,8
Zuwendungen aus der kostenlosen Übertragung von Grundstücken (Kernverwaltung Stadt Braunschweig)	2.249	6,9	2.763	8,8	514	22,9
Zuwendungen aus der Ablösung von Einstellplätzen (Kernverwaltung Stadt Braunschweig)	1.178	3,6	1.219	3,9	41	3,5
restliche Sachverhalte (Kernverwaltung Stadt Braunschweig)	499	1,5	553	1,8	54	10,8
Sonstige Sonderposten	**32.647**	**100,0**	**31.367**	**100,0**	**-1.280**	**-3,9**

Die Sonderposten werden grundsätzlich entsprechend der Nutzungsdauern der dazugehörigen Vermögensgegenstände aufgelöst.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten umfassen 3,0 Prozent (Vorjahr: 2,1 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und setzen sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten nach KHG u. KHEntgG	14.997	24,2	46.483	50,5	31.486	>100,0
Vorauszahlungen von Mietern auf Nebenkosten	11.300	18,2	11.268	12,3	-32	-0,3
Verbindlichkeiten aus Mündelgeldern	7.950	12,8	8.045	8,8	95	1,2
Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen *)	6.410	10,3	4.457	4,9	4.457	100,0
Anzahlungen Anlagenbuchhaltung	3.965	6,4	3.664	4,0	-301	-7,6
restliche Sachverhalte	17.398	28,1	17.920	19,5	522	3,0
Sonstige Verbindlichkeiten	**62.020**	**100,0**	**91.837**	**100,0**	**36.227**	**58,4**

*) im Bericht 2015 wurde diese fälschlicherweise Position als „Heimfall VW-Hall / Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig“ bezeichnet

Die sonstigen Verbindlichkeiten verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	29.164	47,0	15.242	16,6	-13.922	-47,7
NiWo GmbH	11.585	18,7	11.368	12,4	-217	-1,9
Klinikum BS gGmbH	18.674	30,1	51.451	56,0	32.777	>100,0
SR Stadtentwässerung	324	0,5	1.391	1,5	1.067	>100,0
Verkehrs-GmbH	281	0,5	7.614	8,3	7.333	>100,0
Abwasserverband	163	0,3	94	0,1	-69	-42,3
SBBG	71	0,1	115	0,1	44	62,0
Flughafen	31	0,1	68	0,1	37	>100,0
Stadtbad	275	0,4	113	0,1	-162	-58,9
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	280	0,5	16	0,0	-264	-94,3
GGB	129	0,2	128	0,1	-1	-0,8
Hafen	48	0,1	145	0,2	97	>100,0
Stadthalle	122	0,2	40	0,0	-82	-67,2
SR Hochbau u. Gebäudem.	809	1,3	3.965	4,3	3.156	>100,0
VHS BS GmbH	35	0,1	39	0,0	4	11,4
VHS Arbeit und Beruf	29	0,1	48	0,1	19	65,5
Sonstige Verbindlichkeiten	**62.020**	**100,0**	**91.837**	**100,0**	**29.817**	**48,1**

Andere Rückstellungen

Die anderen Rückstellungen umfassen 5,3 Prozent (Vorjahr: 4,9 Prozent) der konsolidierten Bilanzsumme des Konzerns Stadt Braunschweig und setzen sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Personalrückstellungen Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden u. a.	31.606	22,1	38.987	24,2	7.381	23,4
Rückstellungen zur Deponierekultivierung	22.872	16,0	20.915	13,0	-1.957	-8,6
Rückstellung für ausstehende Rechnungen	11.512	8,1	15.697	9,8	4.185	36,4
Rückstellung für Instandhaltung Turnhallen-Unterdecken	12.400	8,7	12.059	7,5	-341	-2,8
Rückstellung für Brandschutz	11.935	8,4	10.895	6,8	-1.040	-8,7
restliche Sachverhalte	52.476	36,7	62.224	38,7	9.748	18,6
Andere Rückstellungen	**142.801**	**100,0**	**160.777**	**100,0**	**17.976**	**12,6**

Die anderen Rückstellungen verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

Gesamtbilanzwerte	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	57.714	40,4	66.957	41,7	9.243	16,0
NiWo GmbH	1.130	0,8	2.917	1,8	1.787	>100,0
Klinikum BS gGmbH	22.908	16,0	29.554	18,4	6.646	29,0
SR Stadtentwässerung	846	0,6	1.085	0,7	239	28,3
Verkehrs-GmbH	8.024	5,6	6.525	4,1	-1.499	-18,7
Abwasserverband	1.355	1,0	1.508	0,9	153	11,3
SBBG	816	0,6	1.194	0,7	378	46,3
Flughafen	3.889	2,7	3.601	2,2	-288	-7,4
Stadtbad	2.700	1,9	2.240	1,4	-460	-17,0
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	23.201	16,3	21.486	13,4	-1.715	-7,4
GGB	9.708	6,8	11.116	6,9	1.408	14,5
Hafen	726	0,5	976	0,6	250	34,4
Stadthalle	355	0,3	375	0,2	20	5,6
SR Hochbau u. Gebäudem.	8.901	6,2	10.786	6,7	1.885	21,2
VHS BS GmbH	366	0,3	304	0,2	-62	-16,9
VHS Arbeit und Beruf	162	0,1	153	0,1	-9	-5,6
Andere Rückstellungen	**142.801**	**100,0**	**160.777**	**100,0**	**17.976**	**12,6**

Der Anstieg beim Bestand der anderen Rückstellungen bei der Kernverwaltung Stadt Braunschweig ist insbesondere dadurch bedingt, dass in 2016 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen in Höhe von rd. 10.869 TEUR gebildet wurden.

1.2.4.2 Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge umfassen 5,6 Prozent (Vorjahr: 4,3 Prozent) der konsolidierten Gesamterträge des Konzerns Stadt Braunschweig und setzen sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Konzessionsabgaben	11.804	22,8	12.750	18,8	946	8,0
Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung	nicht ermittelt		9.857	14,6	9.857	100,0
Kostenerstattungen für Sprechstundenbedarf u. ä.	5.920	11,4	6.260	9,3	340	5,7
Erträge aus Apothekenverkauf	5.105	9,9	5.624	8,3	519	10,2
Erträge aus der Auflösung des passiven Unterschiedsbetrages	4.752	9,2	4.929	7,3	177	3,7
Buß- und Verwarngelder	2.105	4,1	3.094	4,6	989	47,0
restliche Sachverhalte	22.125	42,7	25.145	37,2	3.020	13,7
Sonstige ordentliche Erträge	**51.811**	**100,0**	**67.659**	**100,0**	**15.848**	**30,6**

Die sonstigen ordentlichen Erträge verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	22.516	43,5	29.549	43,7	7.033	31,2
NiWo GmbH	1.148	2,2	2.375	3,5	1.227	>100,0
Klinikum BS gGmbH	18.104	34,9	26.570	39,3	8.466	46,8
SR Stadtentwässerung	119	0,2	128	0,2	9	7,6
Verkehrs-GmbH	754	1,5	883	1,3	129	17,1
Abwasserverband	513	1,0	199	0,3	-314	-61,2
SBBG	43	0,1	22	0,0	-21	-48,8
Flughafen	1.110	2,1	65	0,1	-1.045	-94,1
Stadtbad	29	0,1	37	0,1	8	27,6
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	0	0,0	0	0,0	0	0,0
GGB	861	1,7	1.852	2,7	991	>100,0
Hafen	645	1,2	152	0,2	-493	-76,4
Stadthalle	314	0,6	35	0,1	-279	-88,9
SR Hochbau u. Gebäudem.	31	0,1	94	0,1	63	>100,0
VHS BS GmbH	865	1,7	744	1,1	-121	-14,0
VHS Arbeit und Beruf	7	0,0	25	0,0	18	>100,0
Erträge aus der Auflösung des passiven Unterschiedsbetrages	4.752	9,2	4.929	7,3	177	3,7
Sonstige ordentliche Erträge	**51.811**	**100,0**	**67.659**	**100,0**	**15.848**	**30,6**

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge ist das Konto „Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung“ in Höhe von 9.857 TEUR enthalten; diesem stehen entsprechende Aufwendungen unter der Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 9.487 TEUR gegenüber. Saldiert beträgt die Differenz insgesamt nur 370 TEUR. Durch einen Releasewechsel in der Konsolidierungssoftware erscheinen die Beträge auf den beiden Konten dieses Jahr sehr hoch. Dies liegt an einer veränderten Darstellungsform. Bislang wurden die eliminierten Leistungsbeziehungen zwischen zwei Aufgabenträgern kumuliert und saldiert dargestellt. Aktuell erfolgt eine nicht saldierte Darstellung. Da eine Wahlmöglichkeit für die Darstellungsform besteht, erfolgt für die Zukunft wieder die saldierte Darstellung der Differenzen wie in den Vorjahren.

Außerdem sind bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH Erträge aus der Überleitung von Pensions-und Beihilferückstellungen für Beamte des Klinikums an die Stadt Braunschweig in Höhe von 6.508 T€. entstanden.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge umfassen 1,0 Prozent (Vorjahr 1,8 Prozent) der konsolidierten Gesamterträge des Konzerns Stadt Braunschweig und setzen sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	10.373	58,5	7.556	56,0	-2.817	-27,2
Periodenfremde Erträge	4.598	25,9	1.776	13,2	-2.822	-61,4
Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	1.673	9,4	1.341	9,9	-332	-19,8
Erträge aus Schadensersatzleistungen	276	1,6	294	2,2	18	6,5
Spenden	274	1,6	194	1,4	-80	-29,2
restliche Sachverhalte	530	3,0	2.343	17,4	1.813	>100,0
Außerordentliche Erträge	**17.724**	**100,0**	**13.504**	**100,0**	**-4.220**	**-23,8**

Die außerordentlichen Erträge verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	7.201	40,6	6.199	45,9	-1.002	-13,9
NiWo GmbH	4.695	26,5	158	1,2	-4.537	-96,6
Klinikum BS gGmbH	4.126	23,3	1.763	13,1	-2.363	-57,3
SR Stadtentwässerung	72	0,4	107	0,8	35	48,6
Verkehrs-GmbH	195	1,1	40	0,3	-155	-79,5
Abwasserverband	40	0,2	70	0,5	30	75,0
SBBG	327	1,8	0	0,0	-327	-100,0
Flughafen	136	0,8	1.841	13,6	1.705	>100,0
Stadtbad	9	0,1	1.890	14,0	1.881	>100,0
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	1	0,0	14	0,1	13	>100,0
GGB	176	1,0	494	3,7	318	>100,0
Hafen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Stadthalle	22	0,1	19	0,1	-3	-13,6
SR Hochbau u. Gebäudem.	721	4,1	909	6,7	188	26,1
VHS BS GmbH	0	0,0	0	0,0	0	0,0
VHS Arbeit und Beruf	3	0,0	0	0,0	-3	100,0
Außerordentliche Erträge	**17.724**	**100,0**	**13.504**	**100,0**	**-4.220**	**-23,8**

Der Rückgang bei den Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen ist im Wesentlichen dadurch bedingt, dass im Vorjahr Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig wegen bewertungsbedingter Anpassung des Zinssatzes ein Ertrag in Höhe von 3.249 TEUR aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen entstanden war. Der Rückgang bei den periodenfremden Erträgen liegt in einem Rückgang in Höhe von 2.363 TEUR bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH begründet.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen 18,3 Prozent (Vorjahr 14,9 Prozent) der konsolidierten Gesamtaufwendungen des Konzerns Stadt Braunschweig und setzen sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Entgelte für ALBA, SE|BS, Hochtief u. ä.	75.729	41,0	75.896	31,9	167	0,2
Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung (Arbeitssuchende)	50.958	27,6	50.248	21,1	-710	-1,4
Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten von Fördermittel nach KHG	5.776	3,1	47.869	20,1	42.093	>100,0
Erstattungen an übrige Bereiche	12.932	7,0	13.796	5,8	864	6,7
Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung	nicht ermittelt		9.487	4,0	9.487	100,0
IT Wartung, Dienstleistungen, Verbrauchsmaterial	2.586	1,4	3.554	1,5	968	37,4
restliche Sachverhalte	36.687	19,9	37.063	15,6	376	1,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**184.668**	**100,0**	**237.913**	**100,0**	**53.245**	**28,8**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verteilen sich auf die konsolidierten Aufgabenträger wie folgt:

konsolidierte Gesamtergebnisrechnung	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Stadt BS	98.429	53,3	104.070	43,7	5.641	5,7
NiWo GmbH	1.641	0,9	2.378	1,0	737	44,9
Klinikum BS gGmbH	15.688	8,5	61.937	26,0	46.249	>100,0
SR Stadtentwässerung	24.477	13,3	25.341	10,7	864	3,5
Verkehrs-GmbH	1.669	0,9	1.879	0,8	210	12,6
Abwasserverband	770	0,4	996	0,4	226	29,4
SBBG	391	0,2	458	0,2	67	17,1
Flughafen	480	0,3	928	0,4	448	93,3
Stadtbad	532	0,3	609	0,3	77	14,5
Pensionsfonds	0	0,0	0	0,0	0	0,0
SR Abfallwirtschaft	36.419	19,7	35.761	15,0	-658	-1,8
GGB	268	0,2	82	0,0	-186	-69,4
Hafen	1.426	0,8	1.599	0,7	173	12,1
Stadthalle	702	0,4	741	0,3	39	5,6
SR Hochbau u. Gebäudem.	598	0,3	145	0,1	-453	-75,8
VHS BS GmbH	728	0,4	686	0,3	-42	-5,8
VHS Arbeit und Beruf	450	0,2	303	0,1	-147	-32,7
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**184.668**	**100,0**	**237.913**	**100,0**	**53.245**	**28,8**

Der Anstieg der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist insbesondere auf die erhöhte Zuführung von Fördermitteln nach dem KHG in Höhe von 42.093 TEUR bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH zurückzuführen.

Daneben kam es zu einem Ausweis von Aufwendungen von Differenzen aus der Aufwands- und Ertragskonsolidierung in Höhe von 9.487 TEUR, dem entsprechende Erträge in Höhe von 9.857 TEUR gegenüberstehen (vgl. Ausführungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen).

1.3 Ausblick auf die künftige Entwicklung

1.3.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss der Konsolidierungsperiode

1.3.2 Erwartete Entwicklung wesentlicher Rahmenbedingungen, insbesondere der finanziellen und wirtschaftlichen Perspektiven und Risiken

1.3 Ausblick auf die künftige Entwicklung

1.3.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss der Konsolidierungsperiode bis einschließlich März 2019 (Nachtragsbericht)

Kernverwaltung

Für die Flüchtlingsthematik wurden in den Haushaltsplänen 2016 und 2017 der Kernverwaltung im Sozialhilfebereich erhebliche Mittel eingestellt. Ebenso im Bereich der Jugendhilfe für Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge. Bereits 2016 blieben die Zuweisungszahlen unter den Ankündigungen. Da sich die Zahlen 2017 und 2018 weiter verringerten, wurden die Ansätze an die Entwicklung angepasst. Im Falle eines Wiederauflebens des Flüchtlingszustroms wären Ansatzüberschreitungen bei der Kernverwaltung nicht auszuschließen.

Zum Ausgleich der Unterkunftskosten von Personen mit abgeschlossenem Asylverfahren, die Leistungen aus dem SGB II erhalten, hat der Bund für die Zeit von 2016 bis 2018 Erstattungen geleistet. Eine Fortsetzung befindet sich im Gesetzgebungsverfahren. Der Entwurf hierzu sieht eine Verlängerung nur für 2019 vor.

Zum 1. Juli 2017 ist das Gesetz zur Neuordnung des Unterhaltsvorschussrechts in Kraft getreten. Für 2018 wurden bei der Kernverwaltung deshalb Zuweisungen vom Land von insgesamt 6,5 Mio. EUR sowie Leistungsaufwendungen von 8,0 Mio. EUR eingeplant. Es ist weiterhin davon auszugehen, dass die Fallzahlen in den nächsten Jahren moderat ansteigen werden.

Bei den Einnahmen aus Gewerbesteuer ist für das Jahr 2019 nach den regionalisierten Daten der Steuerschätzung vom Oktober 2018 eine Steigerung von 1,0 v.H. zu erwarten. Bei der Einschätzung des Aufkommens stehen vor allem die regionalen Einflüsse im Vordergrund. Es wird davon ausgegangen, dass der Rückgang der Gewerbesteuerträge im Jahr 2018 auf Einmaleffekten basiert und sich im Jahr 2019 eine deutliche Steigerung ergibt.

Bei der Stadt Braunschweig Beteiligungs-GmbH gab es in 2018 eine Änderung in der Beteiligungsstruktur der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG: es erfolgte ein Anteilsverkauf von 24,8 % von der Veolia Deutschland GmbH an die Thüga AG.

Die steuerliche Außenprüfung 2010-2014 mit wesentlicher Feststellung zur Umsatzsteuer bei den Schülersammelzeitkarten, machte nach Schluss der Konsolidierungsperiode bei der Verkehrs-GmbH eine rückwirkende Rechnungskorrektur mit Umsatzsteuernachzahlung in Höhe von 1,995 Mio. EUR erforderlich.

Bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH wurden in 2017 Objekte des Anlagevermögens mit einem Gewinn von 1,8 Mio. EUR verkauft.

1.3.2 Erwartete Entwicklung wesentlicher Rahmenbedingungen, insbesondere der finanziellen und wirtschaftlichen Risiken (Risikobericht) und Perspektiven (Prognosebericht)

Bei den kommunalen Steuererträgen ist eine stetige Aufwärtsentwicklung zu verzeichnen, die sich nach den vorliegenden Prognosen im Finanzplanungszeitraum bis 2021 fortsetzen wird. Da die Steuereinnahmeentwicklung beim Land Niedersachsen ebenfalls positiv verläuft, ist auch weiterhin mit stabilen Finanzausgleichsleistungen zu rechnen. Dieses sehr hohe Ertragsniveau birgt das Risiko, dass im Fall einer wirtschaftlichen Krise, sei es auf europäischer Ebene oder weltweit, die sich ergebenden notwendigen Einschnitte aufgrund der Vielzahl der in Angriff genommenen Aufgaben und Projekte sowie dauerhaft unterstützter Organisationen umso gravierender ausfallen werden.

Zudem ist weiterhin nicht absehbar, in welcher Weise die Schuldensituation einiger Staaten im Euroraum und die sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten sowie die weltweit und europäisch politisch unsichere Lage zu einer ernsthaften Belastung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung führen werden. Insofern sind die mittelfristigen Prognosen zur wirtschaftlichen Entwicklung und zur Entwicklung der Steuern und Zuweisungen, die wie oben dargestellt von einem stetigen Wachstum ausgehen, mit Risiken behaftet. Hierbei ist insbesondere die Veranschlagung der Gewerbesteuer aufgrund ihrer Volatilität hervorzuheben.

<u>Risiko- und Prognosebericht</u>

Der Konzern Stadt Braunschweig erhält durch die verschiedenen Geschäftsfelder und Organisationsformen seiner Gesellschaften zum einen diverse Chancen und Perspektiven; zum anderen ist er unterschiedlichen Risiken ausgesetzt. Die beiden Merkmalsausprägungen Risikohöhe und Eintrittswahrscheinlichkeit bilden zusammen das zu beurteilende Risikopotential. Bei vielen Aufgabenträgern des Konzern Stadt Braunschweig sind Risikomanagementsysteme installiert, dazu gehören insbesondere die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH einschließlich ihrer Konzerngesellschaften und die Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH. Es erfolgt eine regelmäßige Überwachung der Risikopositionen sowie eine permanente Überarbeitung und Anpassung des Systems an die aktuellen Gegebenheiten.

Im Folgenden werden die Rahmenbedingungen sowie die finanziellen und wirtschaftlichen Risiken und Perspektiven einzelner Themen dargestellt.

Erhebliche jährliche Schwankungen bei den Erträgen, insbesondere bei der Gewerbesteuer:

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.

Bei der Stadt Braunschweig wurde seit der Haushaltsplanung 2017 auf Grund eines Ratsbeschlusses zur Gewerbesteuerglättung (Drucksache 16-02019) das Konzept verfolgt, den städtischen Haushalt strukturell nur so zu planen, dass nicht mehr als der langjährige Durchschnitt der Gewerbesteuererträge zur laufenden Verwendung verplant wird. Grundgedanke ist die Idee, dass in einem Jahr mit überdurchschnittlichen Gewerbesteuererträgen das geplante Jahresergebnis um den Unterschiedsbetrag rechnerisch zu erhöhen ist. Umgekehrt wird in einem Jahr mit unterdurchschnittlichen Gewerbesteuererträgen das geplante Jahresergebnis rechnerisch entsprechend verringert.

Als Umsetzung des Ratsbeschlusses zum Abbau des strukturellen Defizits für die Jahre 2017 und 2018 wurde erstmals eine Einsparung von 1,0 Mio. EUR jährlich eingeplant. Diese Einsparungen sollten bis auf 5,0 Mio. EUR im Jahr 2021 anwachsen.

Der Rat hat im Rahmen seiner Sitzung am 6. Februar 2018 eine „Nachhaltige strategische Haushaltssteuerung“ beschlossen. Danach soll u. a. der o. g. Ratsbeschluss zur Gewerbesteuerglättung vom 21. Juni 2016 (16-02019) für den Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2021 nicht mehr fortgeführt werden.

Außerdem wurde aufgrund der veränderten Rahmenbedingungen (Haushaltsdefizit, Fachkräftemangel, Digitalisierung) bei der Stadt Braunschweig ein Verwaltungsmodernisierungs- und

Haushaltsoptimierungsprozess initiiert. Hierzu wird auf die Mitteilungen vom 28. November 2018 (DS 18-09694) und 8. Februar 2019 (DS 19-10038) verwiesen.

Der vorläufige Jahresabschluss 2018 für die Kernverwaltung Stadt Braunschweig geht von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 20,4 Mio. EUR aus. Dies entspricht einer Abweichung in Höhe von 15,4 Mio. EUR zum geplanten Fehlbetrag in Höhe von rd. 35,8 Mio. EUR.

Investitionen und Finanzierungskosten:

Die Aufgabenträger des Konzerns Stadt Braunschweig haben insbesondere im Rahmen der Daseinsvorsorge diverse Investitionen getätigt:

- Neubau und Sanierung von Bestandsgebäuden
- Schulsanierungsprogramm (u. a. PPP-Projekt Schulen und Kitas) und Einführung der inklusiven Schule
- Brandschutzmaßnahmen
- 2-Standorte-Konzept (Klinikum)
- Infrastruktur (Straßen und Gleisanlagen, Kanäle)
- Weiterentwicklung Standort Forschungsflughafen
- Stadtbahnen und Fahrzeuge

Diese Maßnahmen sind zum Teil kreditfinanziert und unterliegen damit in der Zukunft einem Zinsrisiko. Das PPP-Projekt hat eine über die gesamte Laufzeit vertraglich festgelegte Zinslast.

Sozialleistungen

Weiterhin auf hohem Niveau befinden sich die Sozialhilfeaufwendungen. Die größten Leistungsbereiche sind das Arbeitslosengeld II (ALG II), in dessen Rahmen die Kommunen insbesondere die Unterkunfts- und Heizkosten (KdU) von Langzeitarbeitslosen und Geringverdienern zu tragen haben. Fast das gleiche Ausgabe-Niveau hat die Eingliederungshilfe für Behinderte.

Der Bund und das Land beteiligen sich hieran mit einem bestimmten Anteil, der jedoch nicht die tatsächlichen Kosten deckt.

Die Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig in den letzten zehn Jahren mehr als verdoppelt. Die darin enthaltenen größten Zuwächse entfallen auf den Bereich der Kindertagesbetreuung. Der ab 2013 nach dem Kinderförderungsgesetz (KiFöG) geltende Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder im Alter von 1 bis 3 Jahren konnte bisher erfüllt werden. Es verbleibt aber grundsätzlich das Risiko, dass bei einer steigenden Nachfrage der Rechtsanspruch nicht erfüllt wird und die Stadt klagenden Eltern gegenübersteht. Die Fachverwaltung erwartet zudem bis 2022 einen Anstieg der Nachfrage, der über die bisher nicht genutzten Plätze weit hinausgeht. Dadurch besteht auch für diese Altersgruppe inzwischen ein Klagerisiko. Um ein nachfragegerechtes Angebot vorhalten zu können, befindet sich ein Ausbauprogramm in Vorbereitung, 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. Einzelne Maßnahmen zur Angebotsausweitung befinden sich bereits in der Umsetzung.

Am 1. Juli 2017 ist eine Neufassung des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in Kraft getreten. Dadurch wurde die Altersgrenze vom 12. auf das 18. Lebensjahr angehoben und die Bezugsdauergrenze von 72 Monaten aufgehoben. Im Hinblick auf die erwartete Fallzahlsteigerung wurden zwar für 2017 und nochmals verstärkt für 2018 die Haushaltsansätze erhöht. Bislang liegen aber keine verlässlichen Fallzahlen vor. Es wird mit einem moderaten Anstieg der Fallzahlen in den nächsten Jahren gerechnet.

Aufnahme von Flüchtlingen

Die 2. Jahreshälfte 2015 war geprägt durch einen starken Anstieg der Zahl in Deutschland aufgenommener Flüchtlinge. Dies führte dazu, dass Braunschweig - trotz des hier ansässigen Standortes der Landesaufnahmebehörde für Asylbewerber (LAB) - ab 2016 erstmals Flüchtlinge zum dauerhaften Verbleib zugewiesen wurden. Für den Haushaltsplan 2016 wurden hierfür zusätzliche Aufwendungen eingeplant. Ab 2017 wurden zusätzliche Aufwendungen und Erträge wegen der Erwartung vorgesehen, dass ein Großteil der Personen nach Abschluss ihrer Asylverfahren Leistungen nach dem SGB II erhalten würde. Für die Folgejahre wurden

weitere Steigerungen berücksichtigt. Für den Bau von Unterkünften wurden 25 Mio. EUR Investivmittel im Haushalt 2016 eingeplant.

Nachdem der Flüchtlingszustrom im 1. Quartal 2016 stark zurückging, wurden für die Haushaltsplanung 2017 und 2018 nur noch Mittel für jährlich 500 aufzunehmende Flüchtlinge vorgesehen. Unter anderem wegen der gegenüber der Erwartung geringeren Zuweisungszahl waren die 2016 entstandenen Kosten je Flüchtling deutlich höher als anfangs geschätzt. In der Haushaltsplanung 2017 und 2018 wurden daher, in der Erwartung, dass Kosten für die Herrichtung und den Rückbau von Sporthallen als Notunterkünfte nicht noch einmal entstehen würden, 18.000 EUR pro Person angesetzt. Die Landeserstattungen sind zwar im Laufe des Jahres 2016 auf 10.000 EUR der jahresdurchschnittlich aufgenommenen Fälle angehoben worden. Sie werden aber weiterhin die in einer Großstadt wie Braunschweig entstehenden Kosten nicht decken.

Von den 8 neu errichteten Unterkünften mit knapp 800 Plätzen wurden 4 in 2017 bezogen. Nach einem Nachnutzungskonzept sollen 2 weitere für studentisches Wohnen und die verbleibenden 2 für allgemeines Wohnen genutzt werden. Wegen der nach wie vor langen Dauer der Asylverfahren könnte es sich allerdings ergeben, dass die beiden letztgenannten Unterkünfte doch für Asylbewerber benötigt werden. Die eingeplanten Mieterträge könnten dann nicht erzielt werden.

Energiekosten

Ein steigendes Preisniveau bei der Energiebeschaffung wirkt grundsätzlich aufwandserhöhend und stellt in verschiedenen Bereichen ein Risiko dar:

- Gebäudenutzung und –vermietung (insbesondere Kernverwaltung, Klinikum und NiWo)
- Betrieb von Stadtbahnen und Fahrzeugen (insbesondere Verkehrs GmbH)
- Energiehandel (BVAG & Co. KG als assoziiertes Unternehmen der SBBG)

Starken Preisschwankungen auf dem Diesel- und Energiebeschaffungsmarkt wird durch eine chargenweise Beschaffung beider Energiearten entgegengewirkt.

2. Anlagen zum Konsolidierungsbericht

2.1 Kapitalflussrechnung (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG)

2.1.1 Einführung

2.1.2 Kapitalflussrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig

2.2 Angaben zu den nicht konsolidierten Beteiligungen (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG)

2.3 Beteiligungsbericht

2 Anlagen zum Konsolidierungsbericht

2.1 Kapitalflussrechnung (§ 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG)

2.1.1 Einführung

Gemäß § 128 Abs. 6 S. 3 NKomVG ist die Kapitalflussrechnung verpflichtender Bestandteil des Konsolidierungsberichtes. In Anlehnung an die Empfehlungen der AG Gesamtabschluss des Landes wird die Kapitalflussrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig unter Beachtung des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 2 (DRS 2) und der dortigen Begriffsfestlegungen (im Folgenden ergänzend kursiv angeführt) aufgestellt. Der DRS 21 findet keine Anwendung, da bislang keine entsprechende Anpassung bzw. Empfehlung der AG Gesamtabschluss des Landes erfolgte.

Die Zusammenführung der Daten aus dem Konzern erfolgt dabei „Top-down“, d.h. die Gesamtkapitalflussrechnung setzt auf den Inhalten der Gesamtbilanz, der Gesamtergebnisrechnung und der Anlagenübersicht auf. Hintergrund hierfür ist, dass die städtischen Aufgabenträger ihre Kapitalflussrechnung aus der laufenden Geschäftstätigkeit derivativ („indirekt“) ableiten. Anders als die Kernverwaltung, die in ihrem Einzelabschluss mit ihrer Finanzrechnung unmittelbar („direkt“) bucht.

Die Kapitalflussrechnung dient der Vermittlung verbesserter Informationen über die Finanzgesamtlage des kommunalen Konzerns. Insbesondere sollen Einschätzungen darüber ermöglicht werden, inwiefern Zahlungsüberschüsse erwirtschaftet und Zahlungsverpflichtungen erfüllt werden können.

Dazu wird der sog. Finanzmittelfonds *(vgl. DRS 2: Bestand an Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten)* aus der Gesamtergebnisrechnung, der Gesamtbilanz und der Anlagenübersicht des konsolidierten Gesamtabschlusses abgeleitet. Die Zahlungsströme der Berichtsperiode werden dargestellt und Informationen über die erwirtschafteten bzw. verbrauchten Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Investitions- und Finanzierungstätigkeit geliefert:

- Der **Cashflow aus Verwaltungstätigkeit** *(DRS 2: Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen – Netto-Zahlungsstrom – einer Periode)* stellt den Nettozahlungsstrom der auf Erlös ausgerichteten Tätigkeiten des kommunalen Konzerns dar. Als Zahlungsstrom aus laufender Verwaltungstätigkeit bietet er einen Maßstab für die Fähigkeit, selbst Zahlungsmittel zu erwirtschaften.
- Der **Cashflow aus Investitionstätigkeit** enthält die Nettozahlungsströme, die mit langfristigen Ressourcen in Verbindung stehen. Mithilfe dieses Zahlungsstroms wird der Zahlungsmittelsaldo abgeleitet, der sich aus Investitionen und Desinvestitionen ergibt.

Diese beiden Teilrechnungen bilden die Innenfinanzierungskraft des kommunalen Konzerns ab.

- Durch den **Cashflow aus Finanzierungstätigkeit** werden die Nettozahlungsströme, die das Eigenkapital des Konzerns berühren oder die aus der Aufnahme/Tilgung von Finanzschulden resultieren, gezeigt. Man erhält Aufschluss über die Zahlungsmittelzu- und abflüsse, die durch Bewegungen in den Eigen- und in den Fremdmitteln des kommunalen Konzerns entstehen.

Die Gesamtkapitalflussrechnung schließlich bildet die Gesamtsicht auf alle Teil-Cashflow-Rechnungen.

2.1.2 Kapitalflussrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig

In der Kapitalflussrechnung des Konzerns Stadt Braunschweig werden die Daten zur Ermittlung der oben beschriebenen Teil-Cashflows weitgehend aus dem Rechenwerk des konsolidierten Gesamtabschlusses der Berichtsperiode abgeleitet, indem das Periodenergebnis, d.h. der Gesamtjahresüberschuss von rd. 31,9 Mio. EUR um nicht zahlungswirksame Vorgänge bereinigt wurde:

Hierzu werden z.B. Bestandteile der konsolidierten Gesamtabschlüsse (konsolidierte Gesamtbilanz, Ergebnisrechnung und Anlagenübersicht) und des Einzelabschlusses (Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung) der Kernverwaltung sowie in Einzelabschlüssen verselbständigter Aufgabenträger im Konzern vorhandene Kapitalflussrechnungen im Zuge der Arbeiten zur Aufstellung der Gesamtkapitalflussrechnung ausgewertet.

Die Daten, die nicht unmittelbar aus den Elementen des konsolidierten Gesamtabschlusses ableitbar waren, wurden bei den Aufgabenträgern erfragt (siehe auch unten).

Der gesamtstädtischen Kapitalflussrechnung in Braunschweig liegen folgende Annahmen zu Grunde:

- Es erfolgte eine Anpassung der Zeilenbeschreibungen des DRS 2 an die Begrifflichkeiten des NKR sowie eine Erweiterung um die Positionen der Sonderposten, da diese kommunalspezifische Besonderheit in der Standardgliederung des DRS 2 nicht vorgesehen ist.
- Der DRS 2 geht vom Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten aus, während nach NKR vom Gesamtjahresüberschuss/-fehlbetrag ausgegangen wird, der das außerordentliche Ergebnis enthält.
- Einer Empfehlung aus dem DRS 2 (Anmerkung lfd. Nr. 22) folgend, wurde neben den Daten des jeweiligen Berichtsjahres auch die Daten der Vorperiode aufgenommen, um durch Zeitreihenvergleiche die Analyse- und Auswertungsmöglichkeiten zu erhöhen. Dies deckt sich mit den Kapitalflussrechnungen der verselbständigten Aufgabenträger.
- Der Finanzmittelfonds wird im Konzern Stadt Braunschweig als Bestand der liquiden Mittel entsprechend dem Bilanzposten in der Gesamtbilanz definiert.

Im Folgenden werden zum besseren Verständnis, Besonderheiten bei den Inhalten einzelner Positionen der Gesamtkapitalflussrechnung näher erläutert:

In der Position - Nr. 6 +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge bzw. Vorgänge - werden Sachverhalte dargestellt, die nicht einer anderen Position des Cashflows aus Verwaltungstätigkeit zugeordnet werden können oder, die aus einem der anderen beiden Cashflows nach sachlichen Erwägungen umgegliedert wurden.

Die Zeile 6 enthält somit die zahlungsunwirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 23.037 TEUR (Vorjahr: 25.132 TEUR). Die Darstellung der Veränderung der Sonderposten wird im Cashflow aus Investitionstätigkeit ausgewiesen (Bruttodarstellung).

Weiterhin werden in dieser Position die aktivierten Eigenleistungen von rd. 3.891 TEUR (Vorjahr: 3.027 TEUR) sowie die nicht zahlungswirksamen konsolidierungsbedingten Vorgänge von rd. 7.589 TEUR (Vorjahr: 8.503 TEUR) dargestellt.

In der Zeile - Nr. 11 +/- Zunahme/Abnahme der Verb. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind - werden die Veränderungen sämtlicher Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt.

Die Verbindlichkeit aus kreditähnlichem Rechtsgeschäft für das PPP-Projekt Schulen und Kitas wurde bei der Aufstellung der Gesamtkapitalflussrechnung entsprechend dem Vorgehen im Einzelabschluss der Kernverwaltung behandelt:

Im Laufe des Jahres 2016 waren rd. 2.720 TEUR (Vorjahr: 2.459 TEUR) Investitionsabtrag fällig und wurden von der Kernverwaltung an die Bank gezahlt. Dieser Vorgang wurde als Auszahlung für Investitionstätigkeit (Baumaßnahmen) in der Finanzrechnung berücksichtigt.

Entsprechend diesem Vorgehen bei der Kernverwaltung ist auch in der Gesamtkapitalflussrechnung nur die Zahlung des Investitionsabtrags von rd. 2.720 TEUR (Vorjahr: 2:459 TEUR) als Auszahlung für Investitionen im Cashflow aus Investitionstätigkeit enthalten. Die Gesamtbilanz enthält die fertig gestellten Maßnahmen im Sachanlagevermögen und auf der Passivseite die Verbindlichkeit aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften. Die anteilige Veränderung dieser Posten war nicht mit einem Zahlungsfluss verbunden.

In den Zeilen - Nr. 27 + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten - und - Nr. 28 – Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und Krediten - werden die Aufnahmen und Tilgungen von Investitionskrediten im Konzern dargestellt. Diese Informationen wurden über Zusatzabfragen bei den Aufgabenträgern ermittelt. Liquiditätskredite hat es in 2016 nicht gegeben.

Gesamtkapitalflussrechnung			31. Dezember 2015 - Euro -	31. Dezember 2016 - Euro -
1			2	3
1		Gesamtjahresüberschuss / -fehlbetrag	-14.926.477,83	31.874.857,55
2	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen Immaterielles Vermögen	4.324.144,11	3.915.179,07
3	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen Sach-(anlage)vermögen	81.658.282,43	80.387.956,43
4	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen Finanz-(anlage)vermögen	0,00	0,00
5	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	12.387.757,44	7.929.951,47
6	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge bzw. Vorgänge	-36.661.316,39	-34.516.615,61
7	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von immateriellem Vermögen	-4.468,00	-16.490,97
8	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Sachvermögen	2.581.832,57	-2.789.386,93
9	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Finanzvermögen	0,00	0,00
10	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	16.091.816,36	-25.791.481,73
11	+/-	Zunahme/Abnahme der Verb. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-12.145.794,09	33.532.783,99
12	+/-	Ein-/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
13	**=**	**Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.305.776,60**	**94.526.753,27**
14	+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachvermögens (ohne Vorräte)	3.692.007,75	8.812.211,06
15	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachvermögen (ohne Vorräte)	-116.087.104,42	-131.501.391,87
16	+	Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Vermögens	94.547,61	22.801,08
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	-8.102.472,20	-7.011.743,52
18	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Finanzvermögen	712.736,21	3.516.261,17
19	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzvermögen	-1.828.551,48	-2.271.582,23
20	+	Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten verselbständigten Aufgabenträgern und sonstigen Verwaltungseinheiten	0,00	0,00
21	-	Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten verselbständigten Aufgabenträgern und sonstigen Verwaltungseinheiten	0,00	0,00
22	+	Einzahlungen aus Sonderposten	41.372.908,25	36.110.702,06
23	-	Auszahlungen aus Sonderposten	0,00	0,00
24	**=**	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-80.145.928,28**	**-92.322.742,25**
25	+	Einzahlungen aus Nettopositionszuführungen (ohne Sonderposten)	0,00	0,00
26	-	Auszahlungen aus Nettopositionsherabsetzungen (ohne Sonderposten)	0,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	70.024.178,53	35.173.923,50
28	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Krediten	-49.956.215,68	-37.226.032,10
29	**=**	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**20.067.962,85**	**-2.052.108,60**
30		**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe Teil-Cashflows)**	**-6.772.188,83**	**151.902,42**
31	+/-	Wechselkurs-, Konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,00	0,00
32	+	Liquide Mittel am Anfang der Periode	253.183.015,66	246.410.826,83
33	**=**	**Liquide Mittel am Ende der Periode**	**246.410.826,83**	**246.562.729,25**

Der Konzern Stadt Braunschweig erzielte aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 94.527 TEUR (Vorjahr: 53.306 TEUR). Dieser spiegelt die Innenfinanzierung wider. Die Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit (Geschäftstätigkeit) im Konzern konnten durch Einzahlungen gedeckt werden. Darüber hinaus konnten mit diesem Überschuss die Investitionen in 2016 zu 100 Prozent (Vorjahr: 66,5 %) finanziert werden.

Der Cashflow aus Investitionstätigkeit beträgt -92.323 TEUR (Vorjahr: -80.146 TEUR). Mit dem verbleibenden Überschuss in Höhe von 2.052 TEUR (Vorjahr: Finanzierungsbedarf für Investitionen in Höhe von rd. 20.068 TEUR) ist die Tilgung von langfristigen Krediten erfolgt.

Insgesamt ergibt sich eine Erhöhung der liquiden Mittel in Höhe von 152 TEUR (Vorjahr: Verminderung in Höhe von 6.772 TEUR).

2.2 Angaben zu den nicht konsolidierten Beteiligungen

Gemäß § 128 Abs. 6 S. 2 NKomVG i.V.m. § 58 GemHKVO sind dem Konsolidierungsbericht Angaben zu den nicht konsolidierten Beteiligungen beizufügen.

Dieser Anforderung wird hier in zweierlei Hinsicht gefolgt: Zunächst wird die Prüfung der Kriterien erläutert, die zu der Entscheidung geführt haben, diese Beteiligungen nicht zu konsolidieren. Anschließend erfolgen Hinweise auf ergänzende Informationen zu diesen Beteiligungen, die dieser Konsolidierungsbericht enthält, als weiterer Schnittmenge zum Beteiligungsbericht.

1.
Über die Festlegung des Konsolidierungskreises wird unter V.1.2.1 (Abgrenzung Konsolidierungskreis) dieses Berichtes informiert. Der daraus resultierende Konsolidierungskreis ist unter I.4 (Konzernstruktur Stadt Braunschweig) abgebildet. Wie dort beschrieben, erfolgt die Festlegung der Zugehörigkeit einer Beteiligung zum Konsolidierungskreis in zwei Schritten: Die Ermittlung nach dem Grad der Einflussnahme (verbundene bzw. assoziierte Aufgabenträger) und die Überprüfung der Wesentlichkeit. Bei der Stadt Braunschweig sind Aufgabenträger unwesentlich, bei denen Positionen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Vorjahreseinzelabschluss des Aufgabenträgers unter 3% der entsprechenden Positionen des Vorjahreseinzelabschlusses aller Aufgabenträger liegen. Für die nicht konsolidierten Aufgabenträger zeigt sich, dass jede einzelne der geprüften Positionen im dortigen Vorjahreseinzelabschluss unter 3% der entsprechenden Positionen des Vorjahreseinzelabschlusses aller Aufgabenträger liegt. Die Summe der Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung übersteigt nicht 7% der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage aller Aufgabenträger.

2.
Hinweise auf ergänzende Informationen zu den nicht konsolidierten Beteiligungen, die dieser Konsolidierungsbericht enthält

Die wirtschaftliche Betätigung der Stadt Braunschweig ist im XXI. Beteiligungsbericht gem. § 151 NKomVG mit den Daten zum Wirtschafts- bzw. Haushaltsjahr 2016 als Anlage zum Haushaltsplan 2018 der Stadt Braunschweig gem. § 1 Abs. 2, Ziffer 10 GemHKVO und darüber hinaus in dem hier vorgelegten Bericht über den konsolidierten Gesamtabschluss 2016 dokumentiert.

Angaben zu den Beteiligungsverhältnissen sind der Übersicht auf Seite 5 ff. des im nachfolgenden Kapitel 2.3 beigefügten Beteiligungsberichtes zu entnehmen. Einzelheiten zu diesen Beteiligungen finden sich dort unter den hinter der jeweiligen Gesellschaft in Klammern angeführten Seiten:

- Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH (S. 27)
- Braunschweig Stadtmarketing GmbH und Haus der Wissenschaft GmbH (S. 78 ff.)
- Braunschweig Zukunft GmbH (S. 92 ff.)
- Klinikum BS Textilservice GmbH, Bistro Klinikum BS GmbH, Klinikum BS Klinikdienste GmbH und Medizinische Versorgungszentren am Städtischen Klinikum Braunschweig GmbH als Tochtergesellschaften des Klinikum-Teilkonzerns (S. 70 ff)
- Kraftverkehr Mundstock GmbH, Mundstock Reisen GmbH, Magdeburg Nutzfahrzeug-Service GmbH, Peiner Verkehrsgesellschaft mbH, Reisepartner Fuhrmann Mundstock International GmbH innerhalb des KVM-Teilkonzerns (S. 28 ff.)
- Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (S. 60 ff.)
- Haus der Familie GmbH als Gesellschaft im VHS-Teilkonzern (S. 84 ff.)
- Wohnstätten-GmbH als Gesellschaft der Nibelungen-Wohnbau-GmbH (S. 98 ff.)
- Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG (S. 48)
- ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH (S. 110 ff.)
- Allianz für die Region GmbH (S. 114 ff.)
- Metropolregion Hannover-Braunschweig-Göttingen-Wolfsburg GmbH (S. 117 ff.)

.

Stadt Braunschweig

XXI. Beteiligungsbericht

Anlage zum Haushaltsplan 2018

Anmerkung zum Konsolidierungsbericht:

Die abgebildeten Daten innerhalb des Beteiligungsberichtes sind **nicht** konsolidierte Zahlen.



XXI. Beteiligungsbericht über die städtischen Gesellschaften

Beteiligungsbericht der Stadt Braunschweig gemäß § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG). Dieser Beteiligungsbericht ist Anlage zum Haushaltsplan 2018 der Stadt Braunschweig (§ 1 Abs. 2 Ziffer 10 der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO).

Vervielfältigung, auch auszugsweise,
nur mit Genehmigung und Quellenangabe

Copyright Stadt Braunschweig Januar 2018

Redaktion

Stadt Braunschweig
Der Oberbürgermeister
Fachbereich Finanzen
Referat Haushalt, Controlling und Beteiligungen
Platz der Deutschen Einheit 1
38100 Braunschweig

Telefon 0531 470-25 84
Telefax 0531 470-25 82
fbfinanzen@braunschweig.de

Anmerkung zum Konsolidierungsbericht:

Die abgebildeten Daten innerhalb des Beteiligungsberichtes sind **nicht** konsolidierte Zahlen.

Vorwort

Stadt Braunschweig

Die Stadt Braunschweig nimmt einen Teil ihrer Aufgaben und Leistungen außerhalb der Kernverwaltung durch Unternehmen des privaten Rechts in Form von städtischen Eigengesellschaften und städtischen Beteiligungen wahr.

Mit diesem Beteiligungsbericht informiert die Stadt Braunschweig nunmehr zum 21. Mal in Folge über ihre Eigengesellschaften, Mehrheits- und Minderheitsbeteiligungen und stellt das umfangreiche Leistungsspektrum dieser Unternehmen des privaten Rechts dar.

Hierbei dient der Beteiligungsbericht insbesondere als Informationsinstrument über die wirtschaftliche Entwicklung im Geschäftsjahr 2016 – nicht nur für die Entscheidungsträger der Stadt Braunschweig, sondern auch für die interessierte Öffentlichkeit.

Zum Stichtag 31.12.2016 ist die Stadt Braunschweig Eigentümerin von sechs Eigengesellschaften und an 18 weiteren Unternehmen indirekt oder zu mindestens 25 % beteiligt. Diese Unternehmen stellen einen bedeutenden Wertschöpfungsfaktor für die Region Braunschweig dar.

Dieser Beteiligungsbericht enthält auch Aussagen zu weiteren Aufgabenträgern, die zum bilanziellen Konsolidierungskreis der Stadt Braunschweig gehören, um Ihnen damit einen verbesserten Überblick über den Konzern Stadt Braunschweig zu ermöglichen.

Über Ihr Interesse an diesem Beteiligungsbericht freue ich mich und wünsche Ihnen eine erkenntnisreiche Lektüre.

Braunschweig, im Januar 2018

Christian A. Geiger

Erster Stadtrat und Finanz-, Stadtgrün- und Sportdezernent

XXI. Beteiligungsbericht der Stadt Braunschweig

- Inhaltsübersicht -

	Seite
1. Einleitung	4
2. Gesellschaften und Beteiligungen der Stadt Braunschweig im Überblick	5
"Konzern" Stadt Braunschweig - grafische Darstellung -	6
3. Erläuterungen zu den Kennzahlen	8
4. Einzelübersichten zu den Gesellschaften	10
Eigengesellschaften	
• Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (Konzern)	
• Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	11
• Braunschweiger Verkehrs-GmbH	20
• Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH	27
• Kraftverkehr Mundstock GmbH	28
• Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	33
• Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH	42
• BS|ENERGY	48
• Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	54
• Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	60
• Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	65
• Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	70
• Braunschweig Stadtmarketing GmbH	78
• Volkshochschule Braunschweig GmbH	84
Mehrheitsbeteiligungen	
• Braunschweig Zukunft GmbH	92
• Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig	97
• Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	104
Minderheitsbeteiligungen und sonstige Beteiligungen	
• ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH	110
• Allianz für die Region GmbH	114
• Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH	117
• Partnerschaft Deutschland – Berater der öffentlichen Hand GmbH	120
• Nordzucker Holding AG	121
• Nordzucker AG	121
5. Weitere Aufgabenträger	122
• Sonderrechnung Fachbereich 65 Hochbau und Gebäudemanagement	123
• Sonderrechnung Abfallwirtschaft	125
• Sonderrechnung Stadtentwässerung	127
• Abwasserverband Braunschweig	129
• Wasserverband Weddel-Lehre	132
• Regionalverband Großraum Braunschweig	135
• Sondervermögen Pensionsfonds der Stadt Braunschweig	139

1. Einleitung

Die Stadt Braunschweig erbringt eine Vielzahl an Leistungen für ihre Bürgerinnen und Bürger. Ein Teil dieser Aufgaben wird von städtischen Fachbereichen und Referaten erledigt, also von der sogenannten Kernverwaltung. Gleichzeitig ist die Stadt Braunschweig (wie andere Städte auch) dazu übergegangen, Unternehmen des privaten Rechts zu gründen oder sich daran zu beteiligen. Diese Unternehmen leisten in den verschiedensten Bereichen wie Bildung, Medizin, Kultur, Stadtmarketing, Verkehr, Versorgung, Wirtschaftsförderung und Wohnungsbau einen wichtigen Beitrag zur kommunalen Daseinsvorsorge.

Rechtliche Rahmenbedingungen

Die Führung von Unternehmen und die Beteiligung der Stadt Braunschweig an Unternehmen des privaten Rechts nimmt am verfassungsrechtlichen Schutz der kommunalen Selbstverwaltung aus Artikel 28 Absatz 2 des Grundgesetzes teil und wird ferner durch die §§ 136 ff. des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) konkretisiert. So ermächtigt § 137 Abs. 1 NKomVG die Stadt Braunschweig Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts zu führen oder sich daran zu beteiligen. Hierbei muss allerdings insbesondere der öffentliche Zweck das Führen oder die Beteiligung an einem Unternehmen rechtfertigen und die Art und der Umfang des Unternehmens müssen in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Stadt und zum voraussichtlichen Bedarf stehen (§ 136 Abs. 1 S. 2 Nrn. 1 und 2 NKomVG).

Beteiligungsbericht

Das niedersächsische Kommunalrecht schreibt den Kommunen in Niedersachsen seit dem 1. November 1996 vor, zur Verbesserung der Transparenz einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und ihrer Beteiligungen daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Seit dem 1. November 2011 regelt § 151 NKomVG die Anforderungen an den Beteiligungsbericht.

Mit dem Beteiligungsbericht stellt die Stadt Braunschweig nunmehr zum 21. Mal in Folge ein Informationsinstrument über die Unternehmen der Stadt Braunschweig zur Verfügung. Der Beteiligungsbericht ist Anlage zum Haushaltsplan 2018. Die Einsicht in den Beteiligungsbericht ist jedermann gestattet.

Abgrenzung zum konsolidierten Gesamtabschluss

Die Stadt hat nicht von der Möglichkeit nach § 128 Abs. 6 Satz 4 NKomVG Gebrauch gemacht, den Beteiligungsbericht durch den konsolidierten Gesamtabschluss zu ersetzen, um nicht auf den hohen Nutzen des Beteiligungsberichtes als langjährig bewährte Informationsquelle zu verzichten. Neben dem konsolidierten Gesamtabschluss wird somit weiter der Beteiligungsbericht veröffentlicht, der – begründet u. a. durch die Tatsache, dass unterschiedliche Ausgliederungen in die jeweiligen Berichte aufgenommen werden müssen – in einzelnen Darstellungen abweichen kann. Da der Beteiligungsbericht den Konsolidierungsbericht des konsolidierten Gesamtabschlusses ergänzt, wurden ab Seite 122 weitere Aufgabenträger in den Beteiligungsbericht aufgenommen. Im Ergebnis liefert die Kombination des konsolidierten Gesamtabschlusses und des dort beigefügten Beteiligungsberichtes ein umfassendes Bild des Konzerns Stadt Braunschweig.

Beteiligungssteuerung

In der Stadt Braunschweig wird die Beteiligungssteuerung nach Maßgabe des § 150 NKomVG im Hinblick auf die Einhaltung des zu erfüllenden öffentlichen Zwecks durch den Fachbereich Finanzen wahrgenommen. In diesem Zusammenhang wurde ein Berichtswesen implementiert. Zudem finden regelmäßige Gespräche zu Unternehmenszielen und -aufgaben statt. Das Ziel, zu überprüfen, ob die städtischen Unternehmen die von der Stadt verfolgten öffentlichen Zwecke erfüllen, wird regelmäßig durch Sichtung, Wertung und ggf. Steuerung und Regelung sowie durch Gespräche mit dem Unternehmen im Wirtschaftsplan- und Jahresabschlussverfahren der jeweiligen Gesellschaft erreicht. Ergänzend werden die Entscheidungsunterlagen der Gremien der Gesellschaften ebenfalls durch die Beteiligungssteuerung ausgewertet und Mitteilungen an die städtischen Mandatsträger verfasst, falls sich ein Steuerungsbedarf ergibt. Ein quartalsweises und zum Teil monatliches Berichtswesen der Gesellschaften an den Fachbereich Finanzen liefert weitere Daten zur Analyse der Unternehmen und ist Grundlage für Gespräche mit der jeweiligen Geschäftsführung. Weiterhin erstellt die Beteiligungssteuerung den Beteiligungsbericht und bearbeitet die Entsendung von städtischen Vertretern in die Gremien der Gesellschaften.

2. Gesellschaften und Beteiligungen der Stadt Braunschweig im Überblick

Die Kapitalanteile der Stadt Braunschweig an privatrechtlichen Gesellschaften können der folgenden Übersicht entnommen werden. Zur Klarstellung sei darauf hingewiesen, dass bei den zum SBBG-Konzern gehörenden Gesellschaften eine direkte und 100 %ige Beteiligung der Stadt Braunschweig nur an der Holdinggesellschaft Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) besteht. Die großen mittelbaren Beteiligungen sind 'eingerückt' und Töchter der über ihnen stehenden direkten Beteiligung. Sonstige Unterbeteiligungen werden bei der Darstellung der einzelnen Gesellschaften aufgeführt.

Stand: Dezember 2017, Anteile in Nominalwerten, siehe auch die Fußnoten

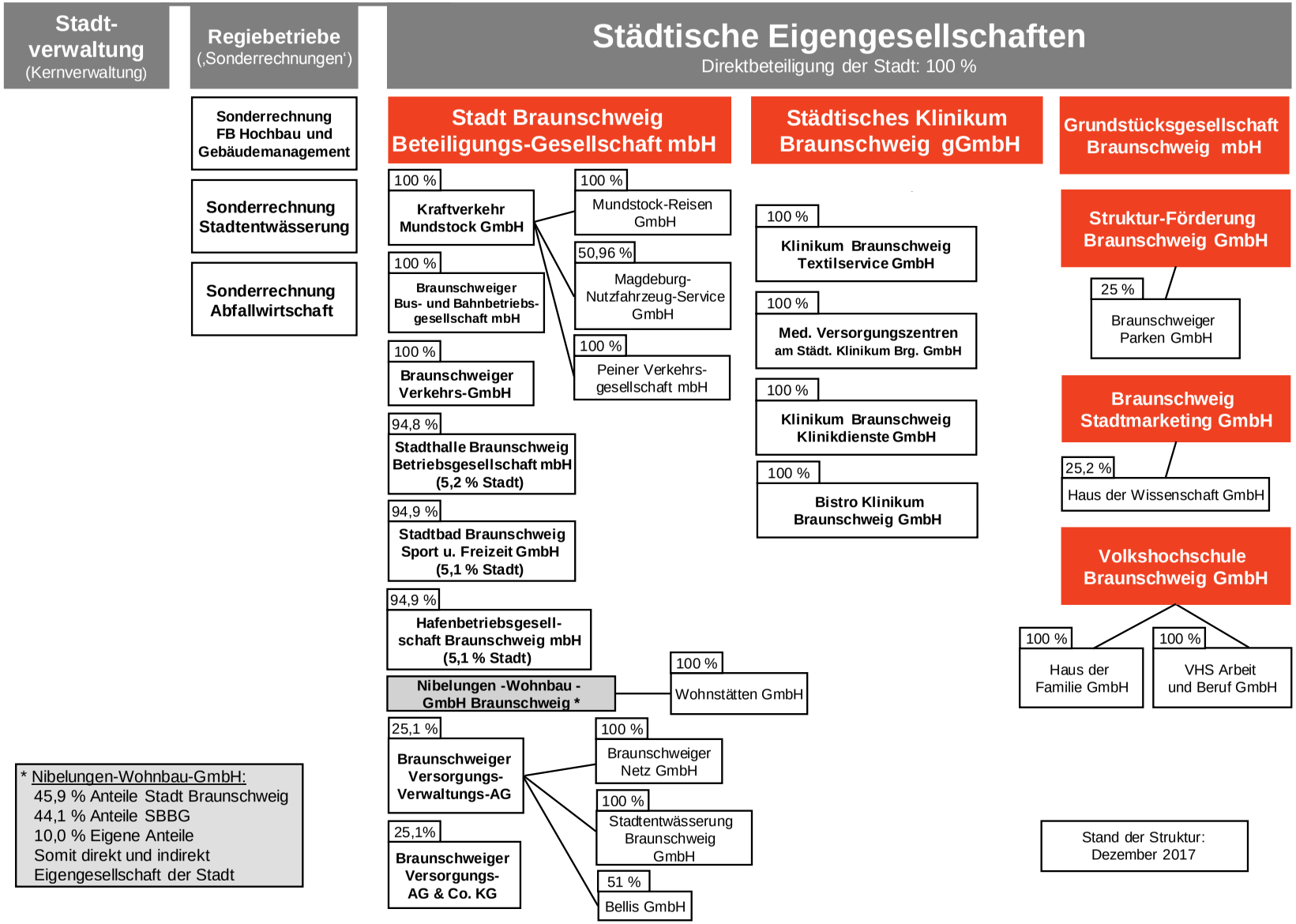
Gesellschaft	Stamm-/ Grund-kapital	Anteil	Anteil Stamm-/Grund-kapital
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	32.724.000,00 €	100,00 %	32.724.000,00 €
Kraftverkehr Mundstock GmbH	312.000,00 €	100,00 %	312.000,00 €
Braunschweiger Verkehrs-GmbH	17.938.432,00 €	100,00 %	17.938.432,00 €
Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH	26.000,00 €	100,00 %	26.000,00 €
Stadtbad Braunschweig S + F GmbH (s. u.) *	1.022.600,00 €	* 94,90 %	970.400,00 €
Stadthalle Braunschweig Betriebs-GmbH (s. u.) *	26.000,00 €	* 94,81 %	24.650,00 €
Hafenbetriebsgesellschaft Brg. mbH (s. u.) *	2.897.000,00 DM	* 94,90 %	2.749.253,00 DM
Nibelungen-Wohnbau-GmbH Brg. (s. u.) **	7.670.000,00 €	** 44,10 %	3.382.500,00 €
Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG	61.440.000,00 €	25,10 %	15.421.440,00 €
Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG	1.600.000,00 €	25,10 %	401.600,00 €
Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig **	7.670.000,00 €	** 45,90 %	3.520.500,00 €
Wohnstätten-GmbH	520.000,00 €	100,00 %	520.000,00 €
Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	500.000,00 €	100,00 %	500.000,00 €
Braunschweiger Parken GmbH	25.000,00 €	25,00 %	6.250,00 €
Braunschweig Zukunft GmbH	26.000,00 €	51,15 %	13.300,00 €
Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €
Volkshochschule Braunschweig GmbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €
VHS Arbeit und Beruf GmbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €
Haus der Familie GmbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €
Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	18.450.000,00 €	100,00 %	18.450.000,00 €
Klinikum Braunschweig Klinikdienste GmbH	25.650,00 €	100,00 %	25.650,00 €
Klinikum Braunschweig Textilservice GmbH	26.000,00 €	100,00 %	26.000,00 €
Medizinische Versorgungszentren am Städtischen Klinikum Braunschweig GmbH	300.000,00 €	100,00 %	300.000,00 €
Bistro Klinikum Braunschweig GmbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €
Braunschweig Stadtmarketing GmbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €
Haus der Wissenschaft GmbH	25.000,00 €	25,20 %	6.300,00 €
Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH ***	608.400,00 €	42,64 %	259.400,00 €
ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH	300.000,00 €	25,83 %	77.500,00 €
Allianz für die Region GmbH	27.600,00 €	13,41 %	3.700,00 €
Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH *	26.000,00 €	* 5,19 %	1.350,00 €
Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH *	1.022.600,00 €	* 5,10 %	52.200,00 €
Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH *	2.897.000,00 DM	* 5,10 %	147.747,00 DM
Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH	25.000,00 €	5,20 %	1.300,00 €
Partnerschaft Deutschland – Berater der öffentlichen Hand GmbH	1.770.000,00 €	0,08 %	1.500,00 €
Nordzucker AG	123.651.328,00 €	0,0003 %	378,88 €
Nordzucker Holding AG (ehemals Zucker AG Uelzen-Braunschweig)	99.993.942,83 €	0,03 %	28.152,40 €

* An der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH, der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH und der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH halten die Stadt Braunschweig und die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH insgesamt jeweils 100 %.

** Die Anteile der Stadt Braunschweig und der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH an der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig betragen zusammen 90 %. Die restlichen 10 % werden von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig selbst gehalten („eigene Anteile").

*** Abzüglich der eigenen Anteile der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH hält die Stadt Braunschweig rechnerisch 66,173 %.

‚Konzern' Stadt Braunschweig
Teil 1



‚Konzern' Stadt Braunschweig
Teil 2

Städtische Mehrheitsbeteiligungen	*Städtische Minderheits-beteiligungen* (über 25 %)	*Städtische Minderheits-beteiligungen* (unter 25 %)	
Braunschweig Zukunft GmbH (51 %)	**Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig ***	**Allianz für die Region GmbH (13,4%)**	**Nordzucker Holding AG** Geringer Aktienbesitz (28.152,40 €)
	Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH **	**Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH (5,2 %)**	**Nordzucker AG** Geringer Aktienbesitz (378,88 €)
	ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH (25,83 %)	**Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH** (5,2 % Stadt; 94,8% SBBG)	**Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH** (5,1 % Stadt; 94,9 % SBBG)
		Hafenbetriebs-gesellschaft Braunschweig mbH (5,1 % Stadt; 94,9 % SBBG)	**Partnerschaft Deutschland – Berater der öffentlichen Hand GmbH** (0,08 %)

* Nibelungen-Wohnbau-GmbH:
45,9 % Anteile Stadt Braunschweig
44,1 % Anteile SBBG
10,0 % Eigene Anteile
Somit direkt und indirekt Eigengesellschaft der Stadt

** Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH:
42,636 % Anteile Stadt Braunschweig
35,569 % Eigene Anteile
Somit rechnerisch Beteiligung der Stadt 66,173 %

Stand der Struktur: Dezember 2017

3. Erläuterungen zu den Kennzahlen

Im Folgenden werden die betriebswirtschaftlichen Kennzahlen der Beteiligungsgesellschaften erläutert.
In diesem Rahmen werden ebenfalls einige Begriffserklärungen zu den Besonderheiten bei den Bilanzdaten sowie den Daten der Gewinn- und Verlustrechnung gegeben, die von der üblichen Aufschlüsselung teilweise abweichen.

Begriffserläuterungen zu den Bilanzdaten der Einzelübersichten

Forderungen

Die Forderungen beinhalten die Rechnungsabgrenzung auf der Aktivseite.

Liquide Mittel

Der Begriff „Liquide Mittel“ umfasst den Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten.

Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten

Dieser Posten enthält grundsätzlich die Summe aller Verbindlichkeiten, deren Laufzeit mehr als 1 Jahr beträgt.

Kurzfristige Verbindlichkeiten

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten umfassen alle Schuldbeträge, die innerhalb eines Jahres getilgt werden müssen. Zusätzlich werden hierunter bei den nachfolgenden Übersichten die passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfasst.

Begriffserläuterungen zu den Daten der Gewinn- und Verlustrechnung der Einzelübersichten

Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG)

Die genannten Regelungen des HGB beziehen sich in der Regel auf die Fassung nach dem 23. Juli 2015.

Am 23. Juli 2015 trat mit dem Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) eine neuerliche Reform des deutschen Bilanzrechts (Änderungen des HGB) in Kraft. Die städtischen Gesellschaften haben die sich hieraus ergebenden Änderungen erstmalig auf das Geschäftsjahr 2016 angewendet. U. a. ergibt sich hieraus eine erweiterte Definition der Umsatzerlöse. Dies führt beispielsweise dazu, dass Positionen, die in der Vergangenheit unter den sonstigen betrieblichen Erträgen verbucht wurden, nunmehr als Umsatzerlöse zu verbuchen sind. Auswirkungen auf die Gesamtertragslagen der Gesellschaften ergeben sich hieraus jedoch nicht. Zudem entfallen zukünftig die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen. Die bislang hier zu buchenden Posten, werden zukünftig in der Regel unter den sonstigen betrieblichen Erträgen und Aufwendungen auszuweisen sein. Weiterhin entfällt auch der Posten „Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ in der Gewinn- und Verlustrechnung. Gleichzeitig wird ein neuer Posten „Ergebnis nach Steuern“ eingeführt.

Umsatzerlöse

Ab dem Geschäftsjahr 2016:

Gemäß § 277 Abs. 1 Handelsgesetzbuch (HGB) sind als Umsatzerlöse die Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung von Produkten sowie aus der Erbringung von Dienstleistungen der Kapitalgesellschaft nach Abzug von Erlösschmälerungen und der Umsatzsteuer sowie sonstiger direkt mit dem Umsatz verbundener Steuern auszuweisen.

Bis zum Geschäftsjahr 2016:

Gemäß § 277 Abs. 1 HGB alte Fassung sind als Umsatzerlöse die Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung von für die gewöhnliche Geschäftstätigkeit der Kapitalgesellschaft typischen Erzeugnissen und Waren sowie aus von für die gewöhnliche Geschäftstätigkeit der Kapitalgesellschaft typischen Dienstleistungen nach Abzug von Erlösschmälerungen und der Umsatzsteuer auszuweisen.

Sonstige betriebliche Erträge

Grundsätzlich werden hier die sonstigen betrieblichen Erträge gemäß § 275 Abs. 2 Nr. 4 HGB aufgeführt. Soweit diese vorkommen, sind hier auch Posten „Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen“ (§ 275 Abs. 2 Nr. 2 HGB) sowie „andere aktivierte Eigenleistungen“ (§ 275 Abs. 2 Nr. 3 HGB) enthalten.

Betriebserträge

Dieser Posten beinhaltet die Umsatzerlöse (§ 275 Abs. 2 Nr. 1 HGB) und die o. g. sonstigen betrieblichen Erträge (§ 275 Abs. 2 Nrn. 2, 3 und 4 HGB).

Betriebsaufwand

Dieser Posten beinhaltet den Materialaufwand, den Personalaufwand, die Abschreibungen und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (§ 275 Abs. 2 Nrn. 5, 6, 7 und 8 HGB).

Sofern in den Jahren 2014 und 2015 außerordentliche Aufwendungen in der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) aufgeführt wurden, sind diese aufgrund der ab dem Geschäftsjahr 2016 geltenden neuen Struktur der GuV in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen.

Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis ist der Saldo aus Betriebserträgen und Betriebsaufwand.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist die Summe der Posten „Erträge aus Beteiligungen“, „Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens“, „sonstige Zinsen und ähnliche Erträge“, „Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens“ sowie „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ (§ 275 Abs. 2 Nrn. 9, 10, 11, 12 und 13 HGB).

Ergebnis nach Steuern

Das Betriebsergebnis, das Finanzergebnis und die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag bilden das Ergebnis nach Steuern (§ 275 Abs. 2 Nr. 15 HGB).

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Unter Hinzuziehung der sonstigen Steuern ergibt sich das Jahresergebnis.

Besonderheiten der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Bei der **Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH** ergeben sich aus der Anwendung der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) und des Krankenhausgesetzes (KHG) in der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung Sonderstrukturen.

4. Einzelübersichten zu den Gesellschaften

Im Folgenden wird ein Überblick über alle Eigengesellschaften und die bedeutendsten Beteiligungsunternehmen (Mehrheits- und Minderheitsbeteiligungen über 25%) gegeben.

Dargestellt werden jeweils die Ergebnisse und Daten der Jahresabschlüsse 2016 (Bilanzstichtag 31. Dezember 2016; das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr 2016), da dies im Moment der letzte festgestellte und offengelegte Jahresabschluss ist. Ferner wird auf die Planungen und Prognosen des Jahres 2017 hingewiesen.

Der vorliegende Bericht beschäftigt sich schwerpunktmäßig mit der wirtschaftlichen Entwicklung der Gesellschaften im Wirtschaftsjahr 2016 (und zum Vergleich im Vorjahr 2015). Entsprechend beziehen sich die jeweiligen Bilanzkennzahlen und die Gewinn- und Verlustrechnungen in den Einzelübersichten auf dieses Wirtschaftsjahr.

Zudem enthält der Bericht Informationen über die Beteiligungen, die Aufsichtsratsmandate und die sonstigen Daten und aktuellen Situationen.

Schließlich findet sich eine Kurzdarstellung der Minderheitsbeteiligungen und sonstigen kleineren städtischen Beteiligungen.

Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Gegenstand des Unternehmens

Der gesellschaftsvertragliche Gegenstand und zentrale Aufgabenschwerpunkt des Unternehmens ist das Halten, Verwalten und die Steuerung von Beteiligungsunternehmen, die insbesondere im Bereich der Daseinsvorsorge tätig sind, sowie die Wahrnehmung von allen in diesem Zusammenhang relevanten Aufgaben (Beteiligungsmanagement). Unternehmensgegenstand ist außerdem die Steuerung von Bauvorhaben sowohl der Beteiligungsunternehmen als auch der Gesellschafterin Stadt Braunschweig. Weiterhin erbringt die Gesellschaft kaufmännische Dienstleistungen für die Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG) und nimmt immobilienwirtschaftliche Aufgaben durch die Vermietung eigener Gewerbeimmobilien wahr.

Die Gesellschaft kann sich außerdem durch Beschluss der Gesellschafterversammlung weitere, auf ihren bisherigen Aktivitäten aufbauende Geschäftsfelder erschließen.

Daneben ist die Gesellschaft zu allen Maßnahmen berechtigt, die mit dem Gesellschaftszweck zusammenhängen und ihn fördern. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen oder solche Unternehmen erwerben, errichten oder pachten und Unternehmensverträge mit ihnen abschließen.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Die Gesellschaft verwaltet und hält entsprechend dem Gegenstand des Unternehmens Anteile an verschiedenen Beteiligungsunternehmen (vgl. Übersicht Seite 13) im Bereich der Daseinsvorsorge und unterstützt die Gesellschafterin Stadt Braunschweig in ihren Zielen im Bereich der Daseinsvorsorge durch Bereitstellung und Betrieb von sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen öffentlichen Einrichtungen im Rahmen der Holding. Die Gesellschaft handelt grundsätzlich im Interesse der Förderung des gemeinsamen Wohls der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Braunschweig. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr tatsächlich erfüllt wird.

Stammkapital

Mit Wirkung vom 16. Januar 2017 erfolgte eine Erhöhung des Stammkapitals um 1.000 € auf 32.724.000 €.

Gesellschafter

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Ulrich Markurth	Oberbürgermeister der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Volker Tanger	Arbeitnehmervertreter, stellv. Vorsitzender
Annegret Ihbe	Bürgermeisterin der Stadt Braunschweig
Frank Graffstedt	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Thorsten Köster	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Helge Böttcher	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Mirco Hanker	Mandat der AfD-Fraktion
Andreas Heims	Arbeitnehmervertreter
Julia Retzlaff	Arbeitnehmervertreterin

Der Aufsichtsrat besteht aus neun Mitgliedern. Neben den sechs vom Rat der Stadt Braunschweig entsandten/benannten Mitgliedern sind nach den Bestimmungen des Drittelbeteiligungsgesetzes drei Arbeitnehmervertreter im Aufsichtsrat vertreten.

Geschäftsführung

Andreas Ruhe	Vorsitzender der Geschäftsführung (ab 01.07.2016)
Christian Alexander Geiger	Vorsitzender der Geschäftsführung (bis 30.06.2016)
Maren Sommer-Frohms	

Wichtige Verträge

Es bestehen Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge mit der BSVG, der Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH (BBBG) und der Kraftverkehr Mundstock GmbH (KVM), die die Organgesellschaften verpflichten, ihren Gewinn in voller Höhe an die SBBG abzuführen. Für die SBBG besteht die Verpflichtung, Verluste der BSVG auszugleichen.

Ferner besteht ein Geschäftsbesorgungsvertrag mit der BSVG, nach dem die SBBG kaufmännische Dienstleistungen und Verwaltungsleistungen für die BSVG übernimmt (s. o.).

Seit 2004 bestehen mit der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH (Stadthalle GmbH) und der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH (Stadtbad GmbH) Vereinbarungen über die Ergebnisübernahme und die Liquiditätssicherung im Rahmen ihrer Beteiligungsanteile in Höhe von 94,8 % bzw. 94,9 %.

Ferner partizipiert die Gesellschaft an den Ergebnissen der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG (BVAG), der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (Niwo) und der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH (HBG).

Zwischen der SBBG, der Braunschweiger Versorgungs-AG, der Veolia Stadtwerke Braunschweig Beteiligungs-GmbH und der Veolia Water Deutschland GmbH wurde ein Konsortialvertrag zur Regelung der partnerschaftlichen Zusammenarbeit der Anteilseigner der BVAG geschlossen.

Am 7. März 2016 wurde zwischen der Niwo und ihren Gesellschafterinnen Stadt Braunschweig und SBBG eine Dividendenvereinbarung abgeschlossen. Mit dieser Vereinbarung soll ein angemessener Ausgleich zwischen den Zielsetzungen der Niwo (Sicherstellung der für ihre Aufgabenerledigung „Verwaltung des Wohnungsbestandes und Schaffung von Wohnraum“ erforderlichen Eigenkapitalausstattung) und der Gesellschafterinnen (Werthaltigkeit ihrer Anteile, angemessene Rendite zur Finanzierung des Anteilserwerbes und zum Haushaltsausgleich) erreicht sowie Planungssicherheit für alle Beteiligten geschaffen werden.

Mit Wirkung vom 14. Dezember 2016 hat die SBBG einen Anteil in Höhe von 94,9 % an der HBG von der Stadt Braunschweig übernommen. Zwischen der SBBG und der HBG wurde ein Gewinnabführungsvertrag geschlossen, der erstmals für das Jahr 2017 wirksam wird.

Betrauung

Die SBBG sowie ihre Beteiligungsunternehmen sind mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse zwecks Bereitstellung und Betrieb von sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen öffentlichen Einrichtungen in der Stadt Braunschweig seitens der Stadt Braunschweig öffentlich-rechtlich betraut. Dies erfolgte aufgrund einer einseitigen Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen, aber keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wurde. Die Betrauung erfolgte ab dem 1. Juli 2012 mit einer Laufzeit von 10 Jahren. Eine Betrauung ist notwendig, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen.

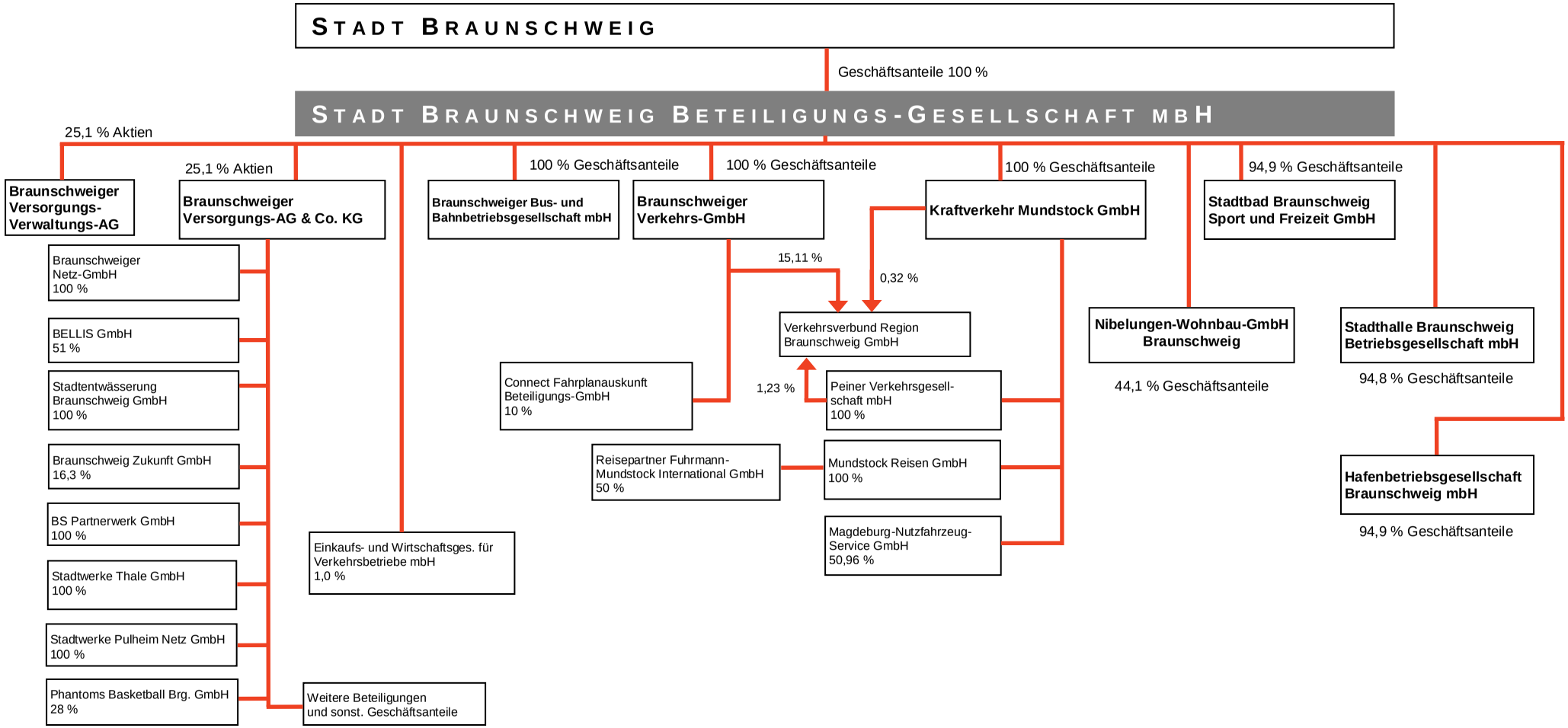
Als Beteiligungen eingebunden sind hierbei die Stadtbad GmbH, die Stadthalle GmbH sowie die Niwo.

Die Betätigungen der BSVG, der KVM, der BBBG, der Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG (BVVAG) sowie der BVAG sind nicht von der Betrauung erfasst.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahresdurchschnitt 2016 beschäftigte der ***Konzern SBBG*** 1.029 Mitarbeiter (Vorjahr: 994). Hiervon entfallen 589 (Vorjahr 588) auf die BSVG bzw. 236 (Vorjahr: 223) auf den Konzern KVM. In der ***SBBG-GmbH*** lag die Zahl im Durchschnitt bei 10 Beschäftigten (Vorjahr: 11).

Konzernstruktur der SBBG
Übersicht über die Beteiligungen des Unternehmens



In der Grafik wird die Konzernstruktur der SBBG dargestellt. Die Prozentangabe bezieht sich auf die jeweiligen Geschäftsanteile. Stand: Dezember 2017

Geschäftsverlauf

Die SBBG wies im Wirtschaftsjahr 2016 unter Berücksichtigung von Erträgen aus Verlustübernahme der Stadt Braunschweig in Höhe von rd. 27,77 Mio. € ein Jahresergebnis von 0,00 € aus. Der Bilanzgewinn betrug 0,00 €. Das Ergebnis der SBBG war vor allem durch die Entwicklung ihrer Tochter- und Beteiligungsgesellschaften geprägt. Siehe hierzu die Übersicht auf Seite 15 zum Beteiligungsergebnis.

Das Beteiligungsergebnis 2016 (- 26.027 T€) verschlechterte sich gegenüber dem Vorjahr (- 23.869 T€) um 2.158 T€. Ursächlich hierfür ist insbesondere – wie aus der Tabelle ersichtlich – die geringere Gewinnausschüttung der BVAG (- 4.506 T€). Demgegenüber stehen eine höhere Gewinnausschüttung der Niwo (+ 1.710 T€) sowie geringere Verlustausgleichszahlungen an die BSVG (+ 501 T€), an die Stadthalle GmbH (+ 42 T€) und an die Stadtbad GmbH (+ 98 T€).

Die Verluste der Stadtbad GmbH und der Stadthalle GmbH wurden zu 94,9 % bzw. 94,8 % im selben Geschäftsjahr übernommen. Am Ergebnis der BVAG ist die SBBG mit 25,1 % beteiligt.

Zur Ergebnisentwicklung der einzelnen Beteiligungsgesellschaften wird auf die Ausführungen zur jeweiligen Gesellschaft verwiesen.

Neben dem Jahresabschluss der SBBG ist auch ein Konzernabschluss aufzustellen. Hierbei werden in einer Konzernbilanz, einer Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und einem Konzern-Anlagespiegel alle entsprechenden Daten der vollkonsolidierten Konzerngesellschaften zusammengefasst. Dabei werden die Leistungsbeziehungen zwischen den Konzerngesellschaften eliminiert. Im Geschäftsjahr 2016 wurden neben der SBBG die BSVG, die KVM mit ihren Tochtergesellschaften Mundstock Reisen GmbH und Peiner Verkehrsgesellschaft mbH, die BBBG, die Stadthalle GmbH, die Stadtbad GmbH und erstmals auch die HBG als vollkonsolidierte Unternehmen in den Konzernabschluss einbezogen. Als assoziierte Unternehmen wurden die BVAG und die Niwo im Konzernabschluss 2016 berücksichtigt. Wegen ihrer untergeordneten Bedeutung wurden die Magdeburg Nutzfahrzeug-Service GmbH und die Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG nicht in den Konzernabschluss 2016 einbezogen.

Für das Jahr 2016 ergibt sich unter Berücksichtigung der von der Stadt Braunschweig erhaltenen Erträge aus Verlustübernahme in Höhe von 27,77 Mio. € ein Konzernjahresüberschuss in Höhe von 0,53 Mio. €. Aufgrund des bestehenden Verlustvortrages (-4,71 Mio. €) und des auf die Stadt Braunschweig für die von ihr gehaltenen Gesellschaftsanteile an der Stadthalle GmbH und der Stadtbad GmbH entfallenden Verlustanteils in Höhe von 0,65 Mio. € ergibt sich ein Konzernbilanzverlust von 3,53 Mio. €.

Beteiligungsergebnis

Das Beteiligungsergebnis der SBBG umfasst Gewinnabführungen der BVAG, der Niwo, der HBG, der KVM und der BBBG sowie Verlustübernahmen für die BSVG, die Stadthallen GmbH und die Stadtbad GmbH.

SBBG (GmbH-GuV-Rechnung)	Ergebnis 2016 in T€	Veränderung in T€	Ergebnis 2015 in T€
Betriebsergebnis SBBG	-387	131	-518
Erträge aus Beteiligungen:			
Brg. Versorgungs-AG & Co. KG	**2.594**	-4.506	**7.100**
Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig *	**1.710**	1.710	**0**
Hafenbetriebsgesellschaft Brg. mbH	**0**	0	**0**
Kraftverkehr Mundstock GmbH	**156**	-3	**159**
Brg. Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH	**1**	0	**1**
Aufwendungen aus Verlustübernahmen:			
Braunschweiger Verkehrs-GmbH	**-18.647**	501	**-19.148**
Stadthalle Brg. Betriebsgesellschaft mbH	**-3.965**	42	**-4.007**
Stadtbad Brg. Sport und Freizeit GmbH	**-7.876**	98	**-7.974**
Beteiligungsergebnis	**-26.027**	-2.158	**-23.869**
Zins/Finanzergebnis	**-1.013**	182	**-1.195**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-277	-152	-125
Ergebnis nach Steuern	**-27.704**	-1.997	**-25.707**
sonstige Steuern	-67	-287	220
Jahresergebnis vor Verlustübernahme	**-27.771**	-2.284	**-25.487**
Erträge aus Verlustübernahme	**27.771**	2.284	25.487
Jahresergebnis	**0**	0	**0**
Gewinnvortrag	**0**	0	**0**
Bilanzgewinn	**0**	0	**0**

* Ausschüttungen erfolgen um ein Jahr zeitversetzt, da kein Ergebnisabführungsvertrag besteht

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Auch in Zukunft wird das Ergebnis der SBBG hauptsächlich durch die Entwicklung ihrer Tochter- und Beteiligungsgesellschaften geprägt. Seit dem Aufbrauchen des Gewinnvortrags im Jahr 2014 ist ein dauerhafter Verlustausgleich des Konzernverlusts durch die Stadt Braunschweig erforderlich.

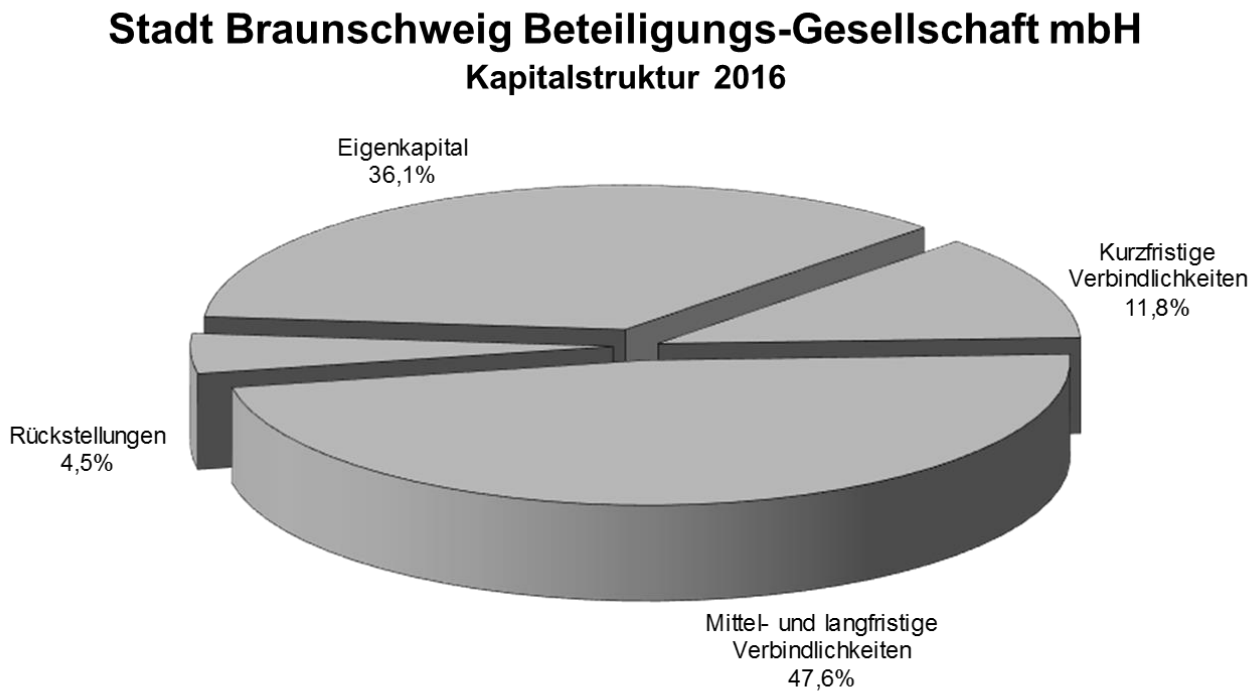
Der von der Gesellschafterversammlung beschlossene Wirtschaftsplan 2017 der SBBG sieht unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Tochter- und Beteiligungsgesellschaften ein Jahresergebnis von -26.402 T€ vor.

Bilanzdaten der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0,0	3	0,0	7	0,0
Sachanlagen	1.822	1,6	2.352	2,5	2.927	2,9
Finanzanlagen	84.340	76,0	83.650	87,2	85.263	85,6
Langfristig gebundenes Vermögen	**86.163**	**77,6**	**86.005**	**89,7**	**88.197**	**88,5**
Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Forderungen	20.212	18,2	9.734	10,1	11.230	11,3
Liquide Mittel	4.618	4,2	151	0,2	187	0,2
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**24.830**	**22,4**	**9.885**	**10,3**	**11.417**	**11,5**
Bilanzsumme	**110.993**	**100,0**	**95.890**	**100,0**	**99.614**	**100,0**

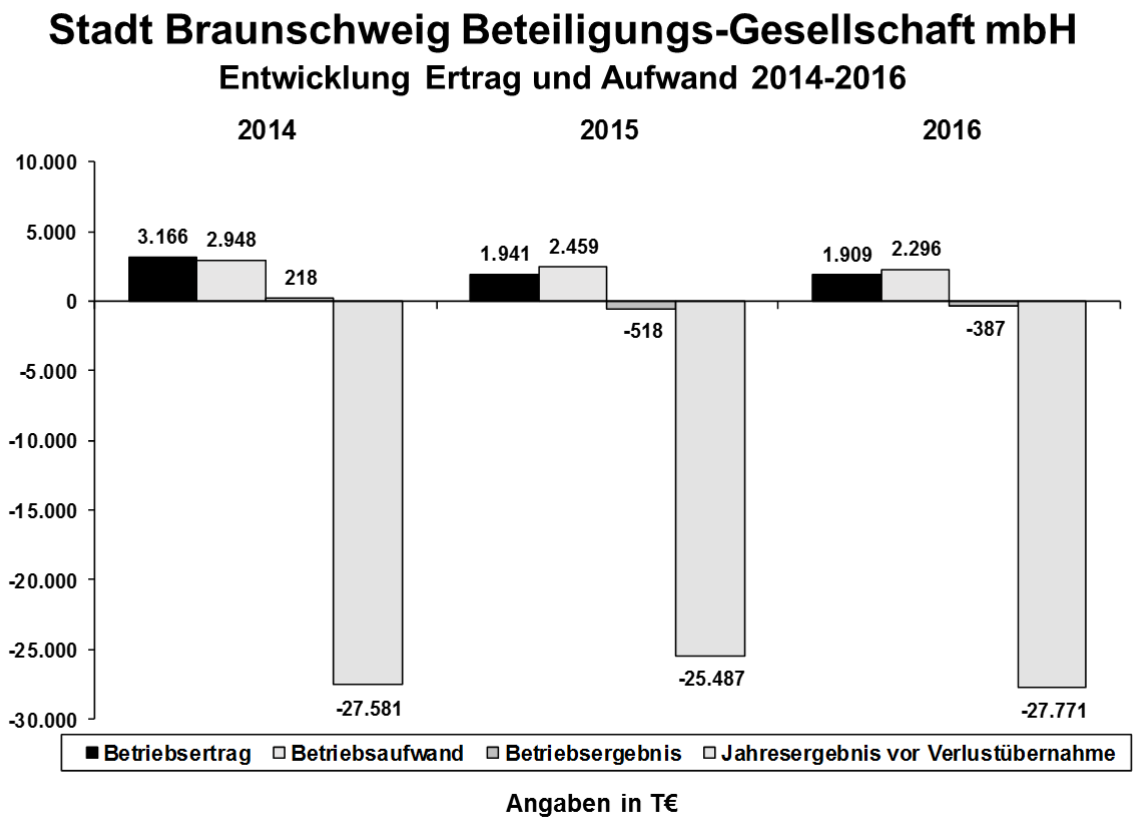
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	40.031	36,1	36.937	38,5	36.937	37,1
Rückstellungen	4.943	4,5	4.638	4,8	4.410	4,4
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	52.875	47,6	15.460	16,2	21.015	21,1
Kurzfristige Verbindlichkeiten	13.144	11,8	38.855	40,5	37.252	37,4
Bilanzsumme	**110.993**	**100,0**	**95.890**	**100,0**	**99.614**	**100,0**



GuV-Daten der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	1.888	50	1.838	1.816
Sonstige betriebliche Erträge	21	-82	103	1.350
Betriebserträge	**1.909**	-32	**1.941**	**3.166**
Materialaufwand	348	6	342	431
Personalaufwand	809	-58	867	876
Abschreibungen	534	-38	572	572
Sonstige betriebliche Aufwendungen	605	-73	678	1.069
Betriebsaufwand	**2.296**	-163	**2.459**	**2.948**
Betriebsergebnis	**-387**	131	**-518**	**218**
Beteiligungsergebnis	-26.027	-2.158	-23.869	-26.125
Finanzergebnis	-1.013	182	-1.195	-1.268
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	277	152	125	346
Ergebnis nach Steuern	**-27.704**	-1.997	**-25.707**	**-27.521**
sonstige Steuern	67	287	-220	60
Jahresergebnis vor Verlustübernahme	**-27.771**	-2.284	**-25.487**	**-27.581**
Erträge aus Verlustübernahme	27.771	2.284	25.487	21.192
Jahresergebnis	**0**	0	**0**	**-6.389**
Gewinn-(+), Verlustvortrag (-)	0	0	0	6.389
Bilanzgewinn (+), -verlust (-)	**0**	0	**0**	**0**



Angaben in T€

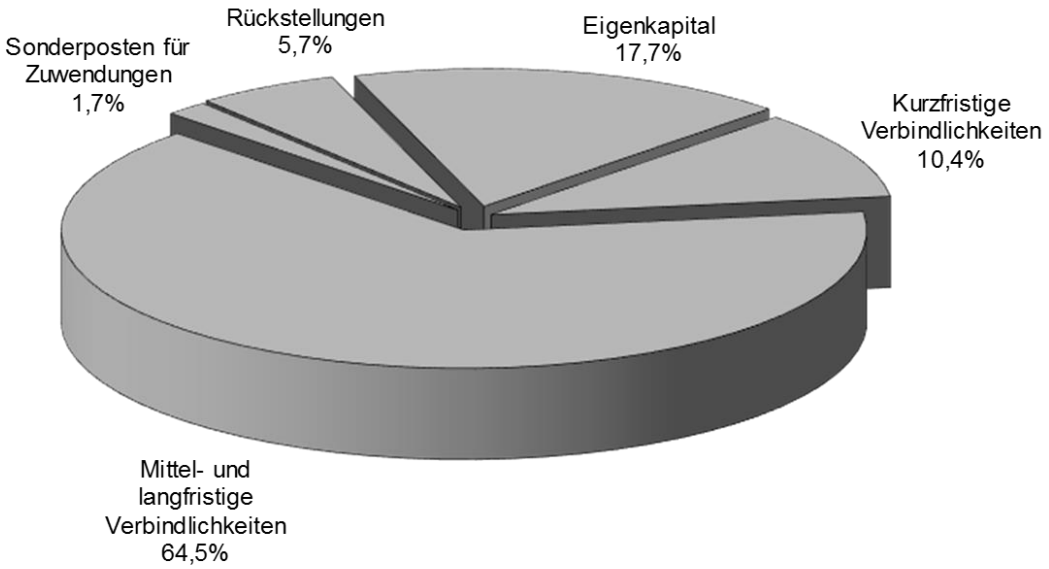
Bilanzdaten des Konzerns Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Konzern Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	251	0,1	241	0,1	298	0,1
Sachanlagen	198.199	66,3	190.144	70,2	188.466	70,2
Finanzanlagen	60.794	20,4	59.930	22,1	58.013	21,6
Langfristig gebundenes Vermögen	**259.244**	**86,8**	**250.315**	**92,4**	**246.777**	**91,9**
Vorräte	2.348	0,8	2.159	0,8	2.331	0,9
Forderungen	27.374	9,2	14.809	5,5	15.983	6,0
Liquide Mittel	9.541	3,2	3.664	1,3	3.323	1,2
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**39.263**	**13,2**	**20.632**	**7,6**	**21.637**	**8,1**
Bilanzsumme	**298.507**	**100,0**	**270.947**	**100,0**	**268.414**	**100,0**

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	52.860	17,7	46.076	17,0	43.966	16,4
Sonderposten für Zuwendungen	5.139	1,7	67	0,0	172	0,1
Rückstellungen	17.033	5,7	17.376	6,4	16.555	6,2
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	192.503	64,5	164.550	60,7	143.185	53,3
Kurzfristige Verbindlichkeiten	30.972	10,4	42.878	15,8	64.536	24,0
Bilanzsumme	**298.507**	**100,0**	**270.947**	**100,0**	**268.414**	**100,0**

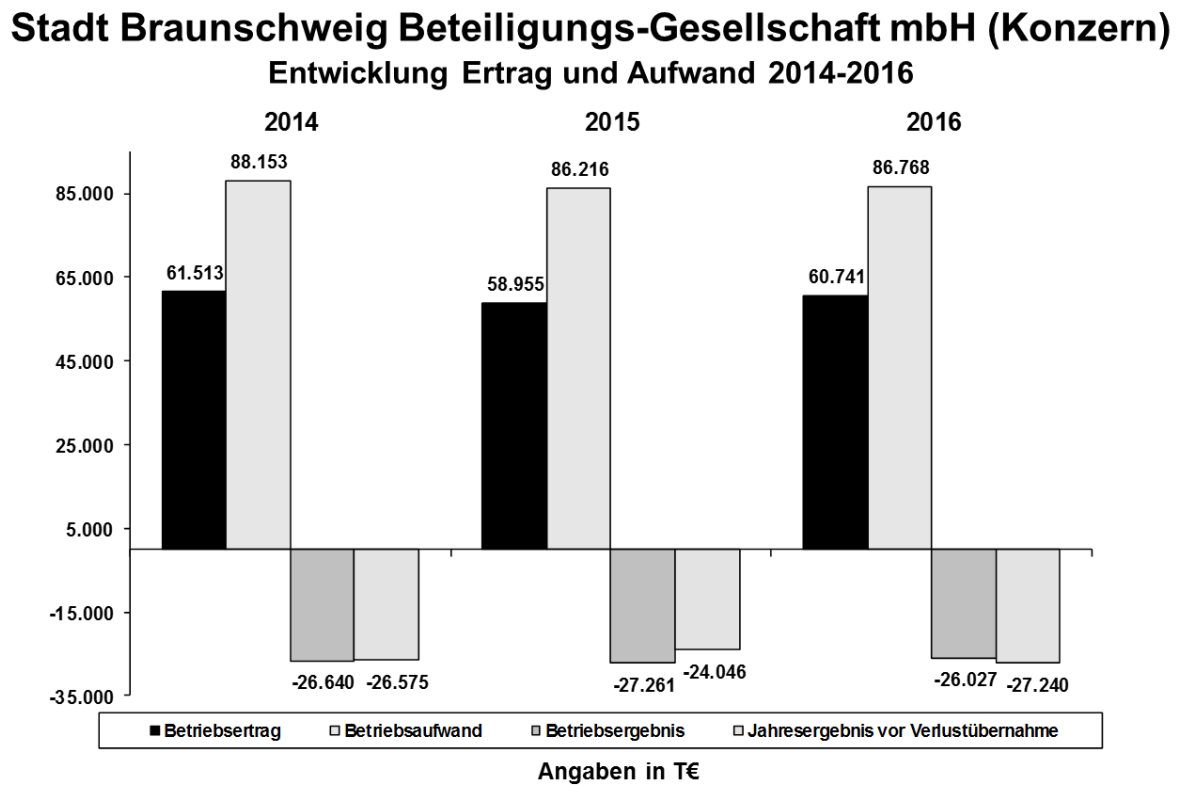
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (Konzern)
Kapitalstruktur 2016



GuV-Daten des Konzerns Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	58.865	3.194	55.671	56.368
Sonstige betriebliche Erträge	1.876	-1.408	3.284	5.145
Betriebserträge	**60.741**	1.786	**58.955**	**61.513**
Materialaufwand	17.275	870	16.405	20.252
Personalaufwand	45.974	532	45.442	44.549
Abschreibungen	14.891	-314	15.205	13.410
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.628	-536	9.164	9.942
Betriebsaufwand	**86.768**	552	**86.216**	**88.153**
Betriebsergebnis	**-26.027**	1.234	**-27.261**	**-26.640**
Finanzergebnis	-325	-3.710	3.385	1.337
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	354	234	120	361
Ergebnis nach Steuern	**-26.706**	-2.710	**-23.996**	**-25.664**
sonstige Steuern	534	484	50	911
Jahresergebnis vor Verlustübernahme	**-27.240**	-3.194	**-24.046**	**-26.575**
Erträge aus Verlustübernahme	27.771	2.284	25.487	21.192
Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)	**531**	-910	**1.441**	**-5.383**
Konzerngewinnvortrag(+)/ Konzernverlustvortrag (-)	-4.714	2.236	-6.950	-2.102
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0	-131	131	0
Auf andere Gesellschafter entfallender Verlust	652	-12	664	535
Bilanzgewinn (+), -verlust (-)	**-3.531**	1.183	**-4.714**	**-6.950**



Braunschweiger Verkehrs-GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Die bisherige Braunschweiger Verkehrs-AG wurde mit Wirkung vom 28. Juli 2014 durch Formwechsel in die Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG) umfirmiert.

Gegenstand des Unternehmens ist der öffentliche Personennahverkehr im Stadtgebiet Braunschweig mit Straßenbahnen und Omnibussen. Das Unternehmen ist Mitgesellschafterin der Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH (VRB). Zudem werden von der Gesellschaft auch Busverkehrsleistungen über die Stadtgrenzen Braunschweigs hinaus erbracht. Dies erfolgt vornehmlich im Rahmen von RegioBus-Verkehren des Regionalverbands Großraum Braunschweig (Regionalverband) zur ÖPNV-Anbindung der Landkreise Gifhorn, Helmstedt, Peine und Wolfenbüttel mit dem Oberzentrum Braunschweig.

Zu diesem Zweck unterhält die BSVG insgesamt 36 Bus- sowie 5 Straßenbahnlinien. Die Beförderungsleistungen werden durch die Gesellschaft im Wesentlichen selbst übernommen. Darüber hinaus beauftragt sie zwei Busunternehmen als Subunternehmer. Zur Wartung und Reparatur von Fahrzeugen und Infrastruktur unterhält die Gesellschaft zwei eigene Betriebshöfe im Stadtgebiet.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem genannten Gesellschaftszweck zusammenhängen oder ihn fördern. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten und Unternehmensverträge mit ihnen abschließen.

Die Beförderungsentgelte beruhen auf dem Tarifsystem der VRB. Darüber hinaus hat die Gesellschaft in 2009 ein vom Verbundtarif unabhängigen Braunschweiger Stadttarif eingeführt, der inzwischen für das gesamte Ticketsortiment angeboten wird. Die Feststellung der Beförderungsentgelte und die Änderung der Tarifbestimmungen unterliegen einem behördlichen Zustimmungserfordernis. Zudem existiert seit 2016 in Braunschweig ein rabattierter Vorverkaufstarif.

Die Gesellschaft erhält zudem Ausgleichszahlungen von der Stadt Braunschweig für die Ausgabe von kostenlosen Sammelzeitkarten im Rahmen der Schülerbeförderung sowie Zahlungen für die rabattierte Beförderung im Ausbildungsverkehr. Der bisher vertragsbasierte Ausgleich des Landes für den Ausbildungsverkehr nach § 45a PBefG wurde in § 7a des Niedersächsischen Nahverkehrsgesetzes aus beihilferechtlichen Erwägungen mit Wirkung vom 1. Januar 2017 neu geregelt. In diesem Zuge erfolgte auch eine Verlagerung der Zuständigkeit verbunden mit dem Erfordernis zur Ausgestaltung der Rabattierungsverpflichtung unter Berücksichtigung der rechtlichen Vorgaben auf die Ebene des Regionalverbands.

Zudem fließen der BSVG Erstattungen des Landes nach § 148 SGB IX für die unentgeltliche Beförderung Schwerbehinderter zu.

Durch den bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der Obergesellschaft Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) ist der Ausgleich des strukturell bedingten jährlichen Fehlbetrages der BSVG gesichert.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.). Im Rahmen der Daseinsvorsorge obliegt der BSVG die Erbringung von Personenverkehrsdiensten im Linienverkehr des Teilnetzes 40 (Braunschweig Stadtbus und Stadtbahn) gemäß dem jeweils geltenden Nahverkehrsplan nach Maßgabe der hierzu erteilten Liniengenehmigungen. Auf dieser Basis ist sie zur Erbringung der Beförderungsleistungen einschließlich der Fahrzeugvorhaltung und des Netzmanagements (Fahrplanung, Marketing und Vertrieb) sowie zur Vorhaltung der ortsfesten Infrastruktur, wie z. B. Schienennetz, Signal- und Sicherungsanlagen und zentralen Umsteigeeinrichtungen verpflichtet. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr tatsächlich eingehalten wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 17.938.432 €.

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin der BSVG ist die SBBG.

Organe der Gesellschaft

Nach dem Formwechsel sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung Organe der Gesellschaft.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Frank Flake	Ratsherr der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Volker Tanger	Arbeitnehmervertreter, erster stellv. Vorsitzender
Holger Herlitschke	Externes Mitglied, zweiter stellv. Vorsitzender
Heinz-Georg Leuer	Stadtbaurat der Stadt Braunschweig
Nicole Palm	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Claas Merfort	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Kurt Schrader	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Dr. Rainer Mühlnickel	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Anneke vom Hofe	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Bernd Knipping	Arbeitnehmervertreter
Dirk Riemenschneider	Arbeitnehmervertreter
Norbert Reinhold	Arbeitnehmervertreter

Der Aufsichtsrat besteht aus zwölf Mitgliedern. Neben dem Oberbürgermeister oder einem von ihm vorgeschlagenen und vom Rat der Stadt Braunschweig benannten Beschäftigten der Stadt und den sieben weiteren vom Rat der Stadt Braunschweig zu benennenden Mitgliedern (davon eine erfahrene Persönlichkeit aus Wirtschaft, Bankwesen oder freien Berufen, die nicht dem Rat der Stadt Braunschweig angehört) sind nach den Bestimmungen des Drittelbeteiligungsgesetzes auch vier Arbeitnehmervertreter im Aufsichtsrat vertreten.

Geschäftsführung

Jörg Reincke

Wichtige Verträge

Es besteht ein gewerbe- und körperschaftsteuerliches Organschaftsverhältnis zur Obergesellschaft SBBG.

Mit der SBBG wurden ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag sowie ein Geschäftsbesorgungsvertrag abgeschlossen, nach dem die SBBG diverse Verwaltungsleistungen für die BSVG übernimmt. Ferner besteht ein Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, nach dem diese Dienstleistungen im Rahmen der zentralen Informationsverarbeitung (bis 31. Dezember 2018) und der Personalwirtschaft für die BSVG erbringt.

Die bisherige Verbundgesellschaft Region Braunschweig mbH, an der die BSVG 23,17 % der Anteile gehalten hat, wurde zu einem Mischverbund aus Verkehrsunternehmen und dem heutigen Regionalverband – vormals Zweckverband Großraum Braunschweig (ZGB) – als ÖPNV-Aufgabenträger im Verbandsgebiet weiterentwickelt. Hierbei haben sich die Anteile zugunsten des Regionalverbands verschoben, der künftig 51 % der Gesellschaftsanteile an der Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH (VRB) hält. Ziel ist, hierdurch den Einfluss der kommunalen Seite zu stärken. Die BSVG hält nunmehr 15,11 % der Gesellschaftsanteile. Die Zusammenarbeit zwischen den Verkehrsunternehmen und dem Regionalverband ist in einem Kooperationsvertrag geregelt. Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehören u. a. auch Entscheidungen zum Verbundtarif sowie zur Neuregelung der Einnahmenaufteilung, die bisher im Rahmen des bestehenden Einnahmenaufteilungs- und Ausgleichsvertrages zwischen den Vertragspartnern erfolgte.

Zudem besteht die Vereinbarung zur Anwendung des Spartentarifvertrages für Nahverkehrsbetriebe in Niedersachsen.

Betrauung/Öffentlicher Dienstleistungsauftrag

Die Linien-Verkehrsgenehmigungen sind befristet. Die für die Stadtbahn bestehenden Linienkonzessionen laufen bis 2028, die Liniengenehmigungen für den Stadtbus wurden von der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen mbH als zuständiger Genehmigungsbehörde insgesamt bis zum sogenannten „Harmonisierungszeitpunkt“ 30. September 2015 verlängert. Bei der zum 1. Oktober 2015 erforderlich werdenden Neuerteilung und Finanzierung der Verkehrsleistungen waren die Anforderungen der EU-VO 1370/2007 sowie das zum 1. Januar 2013 novellierte Personenbeförderungsgesetz zu beachten.

Ab 1. Oktober 2015 haben der ZGB (jetzt Regionalverband) als hier zuständiger Aufgabenträger für den ÖPNV und die Stadt Braunschweig als mittelbare Gesellschafterin die BSVG zusammen als Gruppe von Behörden nach Art. 5 Abs. 2 der EU-VO 1370/2007 im Wege der Direktvergabe auf Basis eines öffentlichen Dienstleistungsauftrages (öDA) mit der Erbringung von Personenverkehrsdiensten im Linienverkehr (Stadtbahn und Stadtbus in Braunschweig) als interner Betreiber beauftragt. Der öDA ersetzt die bisherige Betrauung der BSVG und hat eine Laufzeit bis zum 31. Mai 2028.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr 2016 waren bei der BSVG durchschnittlich 589 Mitarbeiter beschäftigt (Vorjahr: 588). Ferner wurden am 31. Dezember 2016 14 Auszubildende beschäftigt.

Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2016 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 18,65 Mio. € ausgewiesen, der gemäß dem bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag von der Obergesellschaft SBBG ausgeglichen wurde. Dieser Jahresfehlbetrag unterschreitet das geplante Jahresergebnis vor Verlustübernahme in Höhe von rd. -18,85 Mio. € um rd. 0,20 Mio. €.

Die Fahrgastzahlen im Geschäftsjahr 2016 konnten im Vergleich zum Vorjahr erneut geringfügig um rd. 0,3 % auf rd. 40,4 Mio. Fahrgäste gesteigert werden. Die Steigerung der Umsatzerlöse ist neben dem Zuwachs insbesondere durch Tarifsteigerungen sowie eine um rd. 0,7 Mio. € höhere Ausgleichszahlung des Landes für die Schwerbehindertenbeförderung nach § 148 SGB IX begründet. Die weiterhin hohe Kundenachfrage ist u. a. in umfangreichen Komfort- und Qualitätssteigerungen durch Investitionen wie z. B. in 18 neue vollklimatisierte Stadtbahnfahrzeuge vom Typ „Tramino“ mit bequemen Ein- und Ausstiegsverhältnissen, Busbeschaffungen und weiteren Optimierungen des Angebots (z. B. Taktverbesserungen und Nachtlinienbetrieb) begründet. Weiter wirkt der zusätzlich zum Verbundregeltarif eingeführte Stadttarif Braunschweig – auch in Verbindung mit einem rabattierten Vorverkaufstarif – positiv auf die Nachfrage. Hier wird zunehmend das preislich vorteilhafte Ticket im Vorverkauf genutzt und führt damit auch zur Reduzierung der zeitraubenden Verkaufsvorgänge im Fahrzeug. Damit wurde eine Stabilisierung des Betriebsablaufes erreicht.

Investitionsschwerpunkte lagen im Jahr 2016 neben den Gleisbauprojekten Stobenstraße im Umfang von rd. 1,5 Mio. € im Wesentlichen in der Neu- bzw. Ersatzbeschaffung von Niederflurstadtbahnen („Traminos“) und Omnibussen mit einem Finanzbedarf von rd. 8,0 bzw. 2,2 Mio. €, die aus dem niedersächsischen Konjunkturprogramm gefördert wurden. Die Großbaustelle „Stobenstraße“ zwischen John-F.-Kennedy-Platz und der Haltestelle Schloss konnte im Jahr 2016 betriebsfertig erstellt und im November dem Fahrbetrieb übergeben werden. Zudem konnten im Verlauf des Jahres 2016 alle 18 niederflurigen Traminos in den Linienbetrieb gehen.

Weiterhin wurden im Jahr 2016 rd. 0,7 Mio. € an Planungsmitteln für die Busbetriebshofsanierung am Lindenberg u. a. zur Grundlagenermittlung zur Vorbereitung des Förderantrags investiert.

Besondere Kennzahlen

Erhaltene Verlustausgleichszahlungen

Jahr	Verlustausgleich in €
2007	19.574.963
2008	17.932.876
2009	18.800.343
2010	16.211.051
2011	17.586.026
2012	18.729.719
2013	17.799.102
2014	19.684.041
2015	19.148.356
2016	**18.646.815**

Fahrzeuge und Liniennetz

	2016		2015	
	Stadtbahn	Bus	Stadtbahn	Bus
Zahl der Linien	**5**	**36**	**5**	**35**
Länge des Liniennetzes in km	**51,1**	**472,352**	**51,1**	**434,38**
Angebotene Leistung in Nutz-km	**2.635.908**	**7.388.376**	**2.593.224**	**7.418.905**
Betriebsmittel Anzahl:				
Triebwagen/Bus	**53**	**148**	**53**	**148**
Beiwagen	**15**	**0**	**15**	**0**
Sonderfahrzeuge	**10**	**1**	**10**	**1**
Gesamtanzahl	**78**	**149**	**78**	**149**
Erlöse aus Personenbeförderung* (T€)	**37.880**		**36.090**	

* Tarifeinnahmen aus Linien- und Gelegenheitsverkehr (Fahrgastbeförderung) nach Verbundausgleich sowie übrige Einnahmen inkl. Ausgleichszahlungen und Erstattungen (z. B. für Schwerbehinderte, Schüler)

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Für das Geschäftsjahr 2017 wird ein Ergebnis in Höhe von -19,91 Mio. € erwartet, welches aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages von der SBBG ausgeglichen wird. Die BSVG ist grundsätzlich nach jahrelanger Ergebnisverbesserung durch Rationalisierung, Restrukturierung und nachfragebezogener Angebotsüberprüfung nunmehr an einem Produktionskostenlimit angelangt. Kostensteigerungen sowie zusätzliche Anforderungen Dritter oder gesetzliche Änderungen sind nicht mehr zu kompensieren.

Im Bereich der Prognose von Umsatz und Fahrgastzahlen erwartet die Gesellschaft auch weiterhin kontinuierlich leicht ansteigende Werte. Zur Vereinfachung des Ticketkaufs ist beabsichtigt, zunächst die Stadtbahnfahrzeuge mit mobilen Fahrausweisautomaten auszustatten. Weiterhin soll zur Verbesserung der Kundeninformation zu den Abfahrtzeiten und in Störfällen beginnend ab dem Jahr 2017 das Projekt „Echtzeit“ mit der VRB als Antragstellerin für eine Förderung umgesetzt werden.

Als Investitionsschwerpunkte 2017 sind vor allem weitere Stadtbahn- (5,96 Mio. €) und Omnibusbeschaffungen (3,79 Mio. €), der Teilneubau bzw. die Sanierung des Betriebshof Lindenberg (4,02 Mio. €), die Gleisbauprojekte Helmstedter Straße West (2,53 Mio. €) und Donaustraße (Münchenstraße bis Isarstraße; 2,07 Mio. €) und die Beschaffung von mobilen Fahrausweisautomaten (0,95 Mio. €) zu nennen. Durch die vorgesehene Beschaffung von sieben weiteren „Traminos“ wird wie im Bereich der Busse eine vollständige Niederflurigkeit sowie ein Anstieg der Fahrzeugquote mit Klimatisierung erreicht.

Der Rat der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung am 21. Februar 2017 ein Stadtbahnausbaukonzept für Braunschweig beschlossen. Ziel ist es das Stadtbahnnetz bis zum Jahr 2030 auszubauen. Die BSVG wurde entsprechend beauftragt, die notwendigen Schritte zur Vorbereitung der baulichen Umsetzung des Zielnetzes Stadtbahn 2030 (Mitfall) umzusetzen und die Planungen fortzuführen. Derzeit laufen in enger Abstimmung mit der Stadt Braunschweig auf Basis der erstellten sogenannten „Standardisierten Bewertungen“ Abstimmungen mit den Fördermittelgebern Bund und Land. Die Öffentlichkeit wird im Hinblick auf die konkreten Trassenführungen in Form von Bürgerworkshops intensiv an den Planungen beteiligt. Als Vorstufe zum Zielnetz Stadtbahn 2030 wird das bestehende ÖPNV-Angebot weiterentwickelt. Hierzu hat der Rat der Stadt Braunschweig in seiner Sitzung am 26. September 2017 bereits verschiedene Erweiterungen des Fahrplanangebots der BSVG beschlossen, die zum Ende des Jahres 2017 umgesetzt werden. Ergänzend hierzu sind Anpassungen auf den Linien 413 sowie 422 im Rahmen des Fahrplanwechsels im Dezember 2017 vorgesehen.

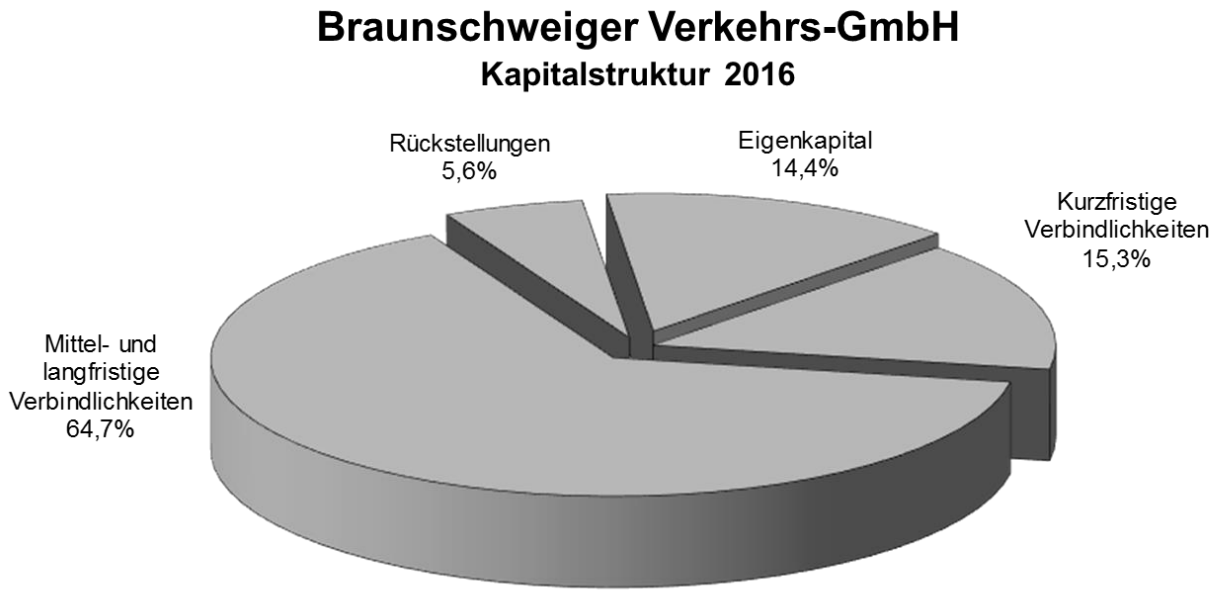
Ergebnisrisiken bestehen im Hinblick auf die von der VRB beabsichtigte Neuregelung der Einnahmenaufteilung auf Basis noch vorzunehmender Fahrgasterhebungen.

Bilanzdaten der Braunschweiger Verkehrs-GmbH

Braunschweiger Verkehrs-GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	65	0,0	95	0,1	142	0,1
Sachanlagen	120.747	88,7	118.452	86,2	113.006	92,7
Finanzanlagen	37	0,0	46	0,0	54	0,0
Langfristig gebundenes Vermögen	**120.849**	**88,7**	**118.593**	**86,3**	**113.202**	**92,8**
Vorräte	1.802	1,3	1.904	1,4	2.080	1,7
Forderungen	10.644	7,8	15.651	11,4	5.084	4,2
Liquide Mittel	2.968	2,2	1.325	0,9	1.640	1,3
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**15.414**	**11,3**	**18.880**	**13,7**	**8.804**	**7,2**
Bilanzsumme	**136.263**	**100,0**	**137.473**	**100,0**	**122.006**	**100,0**

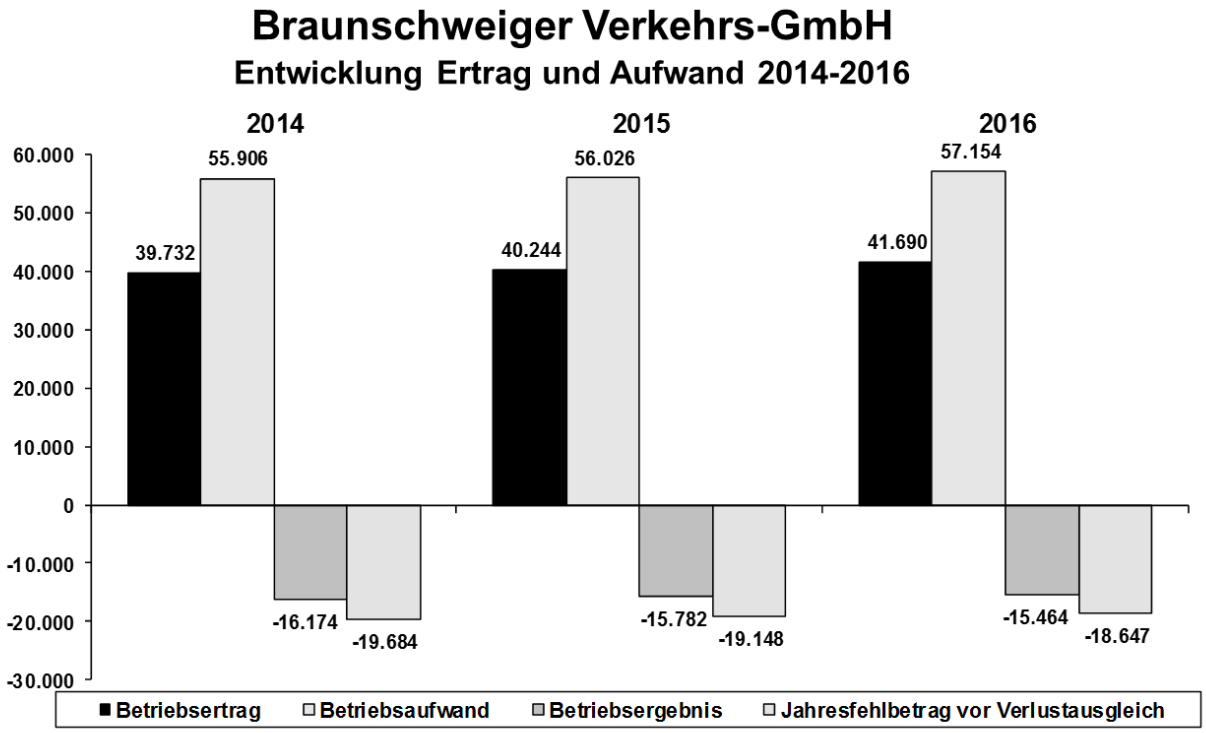
BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	19.578	14,4	19.578	14,2	19.578	16,0
Rückstellungen	7.668	5,6	9.210	6,7	8.478	7,0
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	88.163	64,7	96.062	69,9	82.223	67,4
Kurzfristige Verbindlichkeiten	20.854	15,3	12.623	9,2	11.727	9,6
Bilanzsumme	**136.263**	**100,0**	**137.473**	**100,0**	**122.006**	**100,0**



GuV-Daten der Braunschweiger Verkehrs-GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	40.620	2.004	38.616	37.032
Sonstige betriebliche Erträge	1.070	-558	1.628	2.700
Betriebserträge	**41.690**	1.446	**40.244**	**39.732**
Materialaufwand	15.713	985	14.728	16.190
Personalaufwand	28.967	403	28.564	28.083
Abschreibungen	9.347	-148	9.495	8.476
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.127	-112	3.239	3.157
Betriebsaufwand	**57.154**	1.128	**56.026**	**55.906**
Betriebsergebnis	**-15.464**	318	**-15.782**	**-16.174**
Finanzergebnis	-3.091	190	-3.281	-3.306
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-18.555**	508	**-19.063**	**-19.480**
sonstige Steuern	92	7	85	204
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	**-18.647**	501	**-19.148**	**-19.684**
Erträge aus Verlustübernahme	18.647	-501	19.148	19.684
Jahresergebnis	**0**	0	**0**	**0**



Angaben in T€

Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Verkehrsleistungen mit Bussen und Bahnen, Planung und Bau von Bahn- und Betriebsanlagen sowie die Erbringung von Werkstattleistungen.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 26.000 €.

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG).

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat ist nicht konstituiert.

Geschäftsführung

Andreas Ruhe

Wichtige Verträge

Mit der SBBG als Obergesellschaft besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

Geschäftsverlauf

Die Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH (BBBG) wies für das Jahr 2016 einen Jahresüberschuss in Höhe von 435,64 € aus, der entsprechend dem Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag in voller Höhe an die SBBG abgeführt wurde.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Auch in Zukunft wird mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

Die Gesellschaft hat zurzeit ihre aktive Geschäftstätigkeit eingestellt.

Kraftverkehr Mundstock GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Die wesentliche Geschäftstätigkeit des Unternehmens besteht in der Durchführung von Auftragsverkehren auf dem Gebiet des öffentlichen Personennahverkehrs mit Omnibussen. Dazu stellt die Gesellschaft auf vertraglicher Grundlage insbesondere der Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG) Fahrer und Fahrzeuge, die im Linienverkehr eingesetzt werden, sowie Werkstattleistungen zur Verfügung.

Neben diesen Auftragsverkehren betreibt die Gesellschaft eigene Linien im Braunschweiger Umland.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der Öffentliche Zweck des Unternehmens ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Der Betrieb und die Bereitstellung von Ressourcen für den öffentlichen Personennahverkehr fördern diesen und dienen damit dem gemeinsamen Wohl der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Braunschweig.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 312.000 €.

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG).

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Frank Flake	Ratsherr der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Kai-Uwe Bratschke	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Nicole Palm	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Dr. Rainer Mühlnickel	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Falko Büttner	Mandat der AfD-Fraktion
Heinz-Georg Leuer	Stadtbaurat der Stadt Braunschweig

Der Aufsichtsrat besteht aus sechs Mitgliedern. Daneben hat ein Betriebsratsmitglied das Recht, an den Aufsichtsratssitzungen als Gast ohne Stimmrecht teilzunehmen.

Geschäftsführung

Jörg Reincke	
Frank Brandt	weiterer Geschäftsführer seit 1. Juli 2016

Wichtige Verträge

Es besteht ein gewerbe- und körperschaftsteuerliches Organschaftsverhältnis zur Obergesellschaft SBBG. Zwischen der SBBG als Obergesellschaft und der KVM besteht außerdem ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Daneben besteht ein Ergebnis- und Gewinnabführungsvertrag zwischen der KVM als Obergesellschaft und der Mundstock Reisen GmbH. Die Ausschüttung der Magdeburg Nutzfahrzeug-Service GmbH erfolgt erst nach Feststellung des jeweiligen Jahresabschlusses und somit um ein Jahr zeitversetzt.

Die bisherige Verbundgesellschaft Region Braunschweig mbH, an der die KVM 0,5 % der Anteile gehalten hat, wurde zu einem Mischverbund aus Verkehrsunternehmen und dem heutigen Regionalverband Großraum Braunschweig (Regionalverband) – vormals Zweckverband Großraum Braunschweig (ZGB) – als ÖPNV-

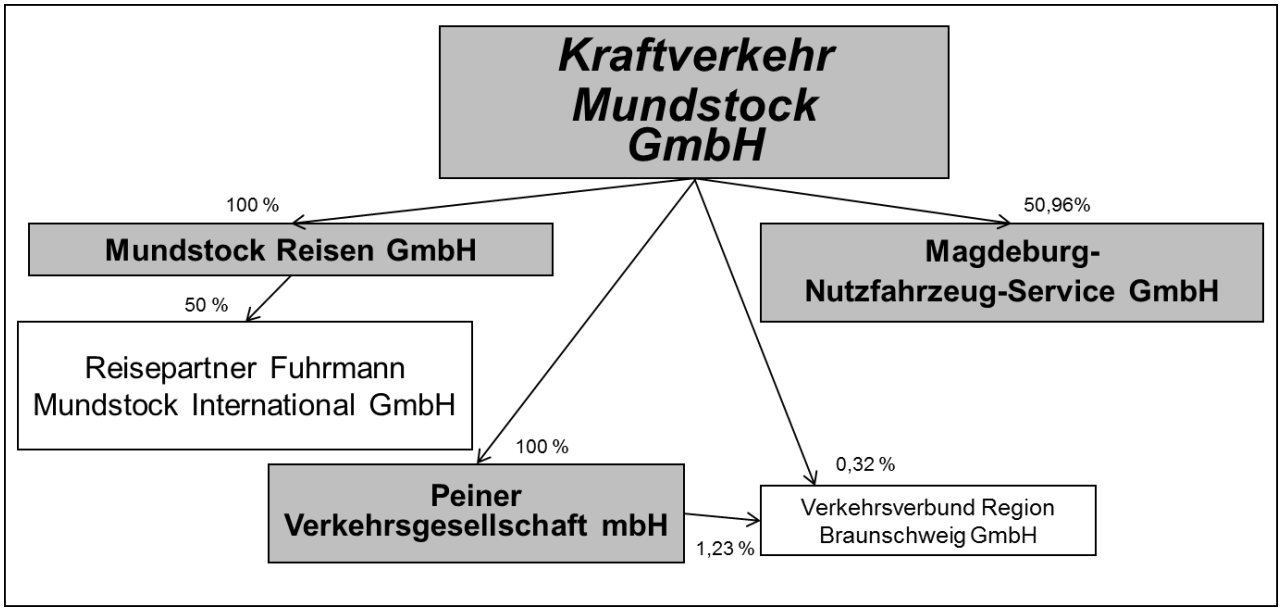
Aufgabenträger im Verbandsgebiet weiterentwickelt. Hierbei haben sich die Anteile zugunsten des Regionalverbands verschoben, der künftig 51 % der Gesellschaftsanteile an der Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH (VRB) hält. Ziel ist, hierdurch den Einfluss der kommunalen Seite zu stärken. Die KVM hält nunmehr 0,32 % der Gesellschaftsanteile. Die Zusammenarbeit zwischen den Verkehrsunternehmen und dem Regionalverband ist in einem Kooperationsvertrag geregelt.

Die KVM ist Inhaberin von zwei Linienkonzessionen für den Betrieb eigener Linien im Braunschweiger Umland.

Zudem hat die Gesellschaft mit der BSVG einen Vertrag abgeschlossen, auf dessen Grundlage der BSVG Fahrer und Fahrzeuge für den Linienverkehr zur Verfügung gestellt werden (s. o.).

Struktur der Unternehmensgruppe Mundstock (Stand: Dezember 2017)

Die Kraftverkehr Mundstock GmbH hält 100 % der Anteile an der Peiner Verkehrsgesellschaft mbH (PVG) und der Mundstock Reisen GmbH (MR) und ist mit 50,96 % der Anteile an der Magdeburg Nutzfahrzeug-Service GmbH (MNS) beteiligt.



Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahr 2016 durchschnittlich 141 Mitarbeiter (Vorjahr: 132). In der Unternehmensgruppe Mundstock (also einschließlich der Tochtergesellschaften PVG, MR und MNS) hatte die Gesellschaft im Jahr 2016 im Durchschnitt 236 Mitarbeiter (Vorjahr: 223).

Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2016 erzielte die KVM einen Jahresüberschuss in Höhe von 156 T€, der gemäß dem Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag an die SBBG als Obergesellschaft abgeführt wurde. Im Ergebnis 2016 sind ein Ertrag aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der MR in Höhe von 74 T€ und eine Gewinnausschüttung aus der Beteiligung an der MNS in Höhe von 56 T€ (Basis: Jahresabschluss 2015) enthalten. Ohne die Ergebnisabführungen der Tochtergesellschaften weist die KVM im eigenen Ergebnis einen Gewinn in Höhe von 26 T€ aus.

Die Finanzierung der PVG, mit der kein Ergebnisabführungsvertrag besteht, ist dem Grunde nach über die sog. „Allgemeine Vorschrift“ gemäß der EU-VO 1370/2007 durch Zahlungen des Regionalverbands sichergestellt. Der zwischen dem Regionalverband und dem Landkreis Peine bestehende Refinanzierungsvertrag wurde bis zum 31.12.2019 verlängert. Im Jahr 2016 erzielte die PVG einen Jahresüberschuss in Höhe von 410 T€, der mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 725 T€ verrechnet wurde.

Die KVM ist von der Pflicht zur Aufstellung eines Konzernabschlusses befreit, da sie selbst und ihre Töchter in den Konzernabschluss der Obergesellschaft SBBG einbezogen sind (§ 291 HGB).

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die wirtschaftliche Situation und Entwicklung der Gesellschaft wird überwiegend durch den Umfang der Leistungen für die BSVG sowie die bei der Abrechnung der Leistungen vereinbarten Modalitäten bestimmt. Weiterhin wird das Gesamtergebnis der KVM von der wirtschaftlichen Entwicklung der MR und der MNS im Hinblick auf die Ergebnisabführungen dieser Tochtergesellschaften bestimmt. Risiken bestehen hier insbesondere im Reisebereich aufgrund der bestehenden Abhängigkeit vom Reise- und Großveranstaltungsmarkt.

Bei weiterhin unveränderten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und Beibehaltung eines straffen Kostenmanagements wird für das Jahr 2017 ein Überschuss (ohne Tochtergesellschaften) in Höhe von rd. 56 T€ geplant. Unter Berücksichtigung einer erwarteten Ergebnisabführung der Tochtergesellschaften ergibt sich ein Überschuss von rd. 169 T€.

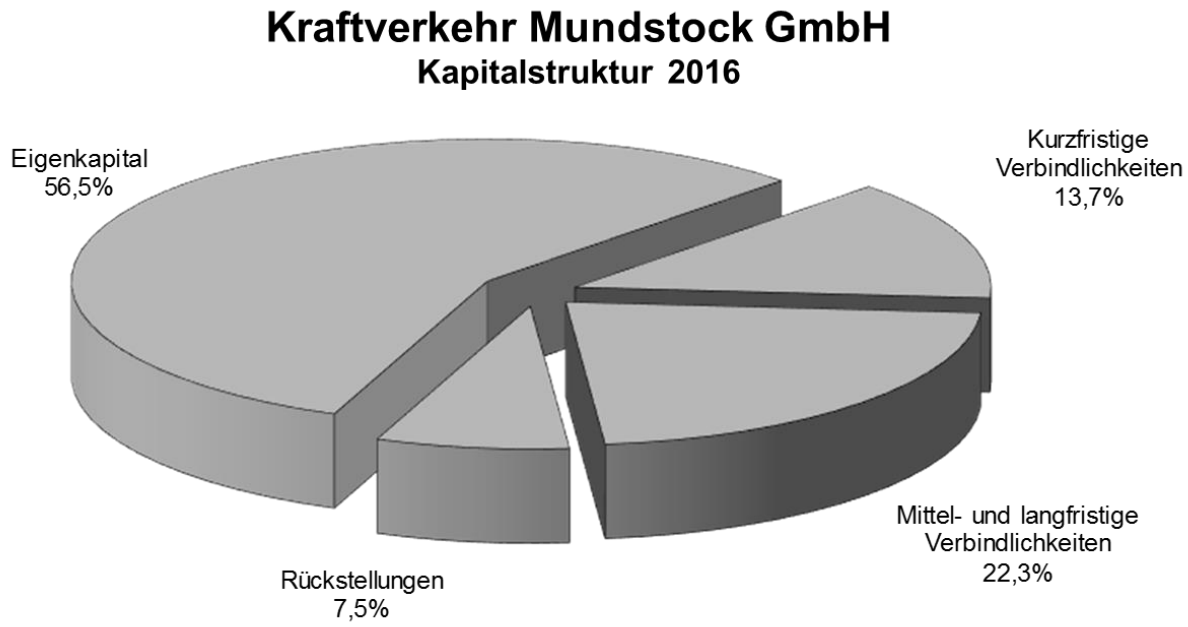
Bilanzdaten der Kraftverkehr Mundstock GmbH

Dargestellt wird nur der Jahresabschluss der Kraftverkehr Mundstock GmbH, ein Konzernabschluss wird nicht aufgestellt (s. o.).

Kraftverkehr Mundstock GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0,0	2	0,0	5	0,1
Sachanlagen	2.427	35,5	2.752	37,4	3.101	39,8
Finanzanlagen	2.894	42,2	2.894	39,4	2.894	37,1
Langfristig gebundenes Vermögen	**5.322**	**77,7**	**5.648**	**76,8**	**6.000**	**77,0**
Vorräte	102	1,5	111	1,5	121	1,5
Forderungen	1.047	15,3	1.002	13,6	1.224	15,7
Liquide Mittel	380	5,5	593	8,1	450	5,8
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**1.529**	**22,3**	**1.706**	**23,2**	**1.795**	**23,0**
Bilanzsumme	**6.851**	**100,0**	**7.354**	**100,0**	**7.795**	**100,0**

BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	3.872	56,5	3.872	52,7	3.873	49,7
Rückstellungen	513	7,5	220	3,0	192	2,5
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	1.527	22,3	1.915	26,0	1.294	16,6
Kurzfristige Verbindlichkeiten	939	13,7	1.347	18,3	2.436	31,2
Bilanzsumme	**6.851**	**100,0**	**7.354**	**100,0**	**7.795**	**100,0**

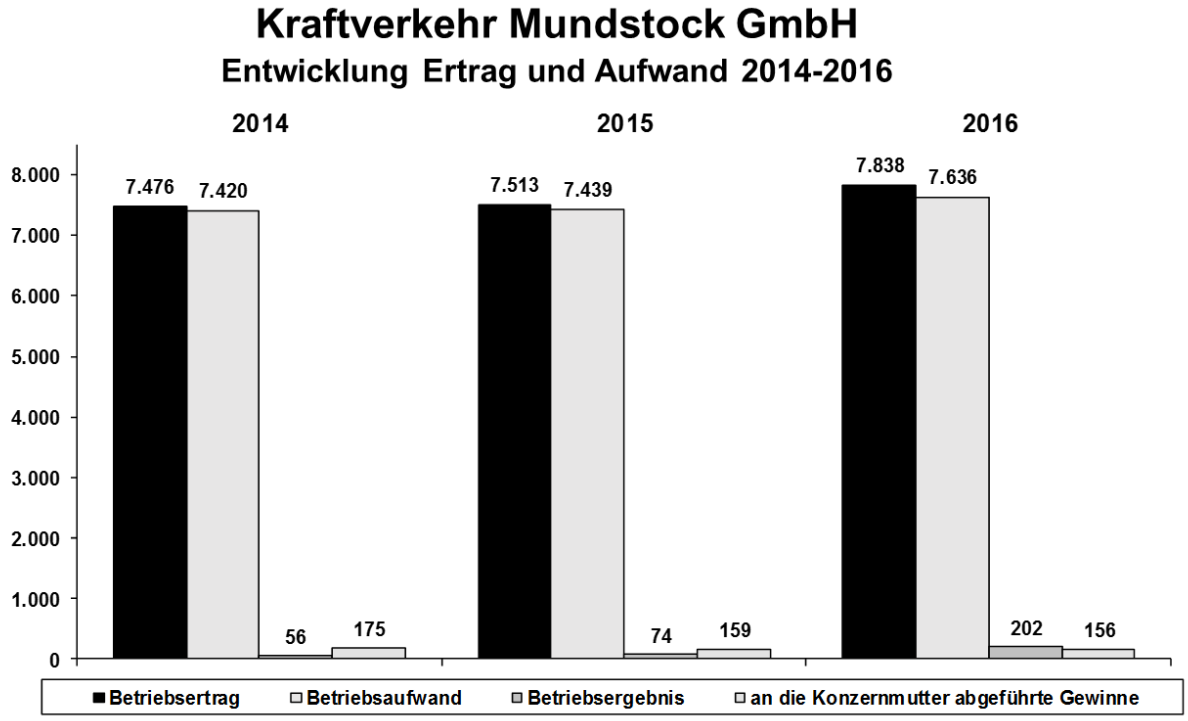


GuV-Daten der Kraftverkehr Mundstock GmbH

Dargestellt wird nur der Jahresabschluss der Kraftverkehr Mundstock GmbH, ein Konzernabschluss wird nicht aufgestellt (s. o.).

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	7.776	843	6.933	6.959
Sonstige betriebliche Erträge	62	-518	580	517
Betriebserträge	**7.838**	325	**7.513**	**7.476**
Materialaufwand	1.563	-155	1.718	1.859
Personalaufwand	5.192	340	4.852	4.656
Abschreibungen	356	-15	371	374
Sonstige betriebliche Aufwendungen	525	27	498	531
Betriebsaufwand	**7.636**	197	**7.439**	**7.420**
Betriebsergebnis	**202**	128	**74**	**56**
Finanzergebnis	39	-63	102	136
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**241**	65	**176**	**192**
sonstige Steuern	85	68	17	17
Jahresüberschuss vor Gewinnabführung	**156**	-3	**159**	**175**
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	156	-3	159	175
Jahresergebnis	**0**	0	**0**	**0**



Angaben in T€

Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Betriebsführung der Stadthalle Braunschweig und der im September 2000 eröffneten Volkswagen-Halle sowie seit dem Jahr 2006 auch des Eintracht-Stadions.

Beide Hallen werden von der Gesellschaft an Dritte für Veranstaltungen, Kongresse und Ähnliches vermietet. Der Abschluss von Mietverträgen kommt durch Initiative der Gesellschaft und durch Veranstaltungsagenturen zustande. Zudem erfolgt eine Kooperation mit der Braunschweig Stadtmarketing GmbH.

Auch das Eintracht-Stadion wird seitens der Gesellschaft an Dritte für Veranstaltungen, vor allem Sportveranstaltungen, vermietet.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die Erfüllung des öffentlichen Versorgungsauftrages im Rahmen der Daseinsvorsorge durch Vorhaltung und Betrieb von insbesondere der Kultur, dem Sport und der Fortbildung dienender öffentlicher Veranstaltungsorte innerhalb des Stadtgebietes Braunschweig im Geschäftsjahr erfüllt. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich eingehalten wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 26.000 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	1.350	5,1923
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	24.650	94,8077
	26.000	100

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Klaus Wendroth	Ratsherr der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Christoph Bratmann	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Frank Flake	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Frank Graffstedt	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Tanja Pantazis	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Reinhard Manlik	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Thorsten Köster	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Lisa-Marie Jalyschko	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Frank Weber	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Peter Rosenbaum	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Anke Schneider	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Christian A. Geiger	Erster Stadtrat der Stadt Braunschweig

Der Aufsichtsrat besteht aus zwölf vom Rat der Stadt entsandten Mitgliedern, darunter der Oberbürgermeister oder ein vom ihm vorgeschlagener Beschäftigter der Stadt. Daneben hat ein Betriebsratsmitglied das Recht, an den Aufsichtsratssitzungen als Gast ohne Stimmrecht teilzunehmen.

Geschäftsführung

Stephan Lemke

Wichtige Verträge

Nach dem Gesellschaftsvertrag verpflichten sich die Gesellschafter, entsprechend ihrem Beteiligungsverhältnis Jahresfehlbeträge der Gesellschaft bis zur Höhe der in den von der Gesellschafterversammlung festgestellten Wirtschaftsplänen ausgewiesenen Jahresfehlbeträge zu übernehmen. Sofern Kapitalrücklagen aufgelöst werden, vermindert sich der Verlustausgleich um den Auflösungsbetrag.

Ergänzend dazu übernimmt die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH gemäß der Vereinbarung über die „Ergebnisübernahme und Liquiditätssicherung“ vom 22. Dezember 2004 entsprechend ihres Beteiligungsanteils von 94,8 % den insgesamt anfallenden Jahresverlust, auch soweit er den im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Verlustanteil übersteigt.

Betriebsteil Stadthalle

Zum 1. Januar 2008 wurde zwischen der Stadt Braunschweig und der Gesellschaft ein Pachtvertrag über Grundstück und Gebäude der Stadthalle abgeschlossen. Hiernach hat die Gesellschaft einen jährlichen Pachtzins zzgl. Umsatzsteuer an die Stadt zu entrichten.

Daneben besteht ein Pachtvertrag für die Stadthallen-Gastronomie.

Zum 1. Januar 2013 wurde zwischen der Stadt Braunschweig und der Gesellschaft ein Pachtvertrag über die Straße „An der Stadthalle“ und das Parkdeck an der Stadthalle im Hinblick auf die Umsetzung des Parkraumbewirtschaftungskonzeptes abgeschlossen.

Betriebsteil Volkswagen Halle

Auf Basis des Ratsbeschlusses vom 17. Dezember 2013 wurde das Erbbaurecht der Volkswagen Halle von der bisherigen Eigentümerin, der Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig, mit Wirkung vom 30. Juni 2014 auf die Gesellschaft übertragen. Der Erbbaurechtsvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2112.

Mit einer Gastronomiegesellschaft besteht ein Pachtvertrag bezüglich der Gastronomie in der Volkswagen Halle.

Betriebsteil Eintracht-Stadion

Zwischen der Gesellschaft und der Stadt Braunschweig als Eigentümerin des Stadions besteht ein Vertrag zur Regelung der Nutzung und Bewirtschaftung des Stadions. Daneben bestehen Nutzungsverträge, vor allem mit dem Hauptnutzer, der Eintracht Braunschweig GmbH & Co. KGaA. Dieser Vertrag wurde in 2011 vor dem Hintergrund des Stadionausbaus mit einer Laufzeit bis zum 30. Juni 2022 neu geschlossen.

Zudem haben die Stadt Braunschweig und die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH einen Vertrag zur Übertragung der Namensrechte für das „Stadion an der Hamburger Straße“ auf die Stadthallen GmbH geschlossen. Dieser wurde über den 30. Juni 2015 hinaus für drei weitere Jahre bis zum 30. Juni 2018 verlängert. Mittels eines Sponsorenvertrages zur Vermarktung der Namensrechte wurde das Benennungsrecht an die Volkswagen Financial Services AG veräußert. Parallel hierzu hat die Stadthallen GmbH mit der Eintracht Braunschweig GmbH und Co. KGaA einen Nutzungsvertrag über die Teilnutzung der Rechte am Namen „Eintracht“ geschlossen. Auf Wunsch des Sponsors wird der Name „Eintracht-Stadion“ für die Dauer der Vertragslaufzeit beibehalten.

Betrauung

Zum 1. August 2012 wurde die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH seitens der Stadt Braunschweig mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse zwecks Bereitstellung und Betrieb von sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen öffentlichen Einrichtungen in der Stadt Braunschweig mit einer Laufzeit von 10 Jahren öffentlich-rechtlich betraut. Die Betrauung erfolgte durch einseitige Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen und keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wird. Eine Betrauung ist notwendig, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahr 2016 waren bei der Gesellschaft durchschnittlich 46 Mitarbeiter (davon 5 Halbtagsstellen) beschäftigt (Vorjahr: 46 bzw. 5). Drei Mitarbeiter werden zur Fachkraft für Veranstaltungstechnik und zwei Mitarbeiter zum Veranstaltungskaufmann ausgebildet.

Geschäftsverlauf

Mit 457 Veranstaltungen und 784.300 Besuchern war das Geschäftsjahr 2016 ein leicht unterdurchschnittliches Jahr. Der Rückgang im Vergleich zum Vorjahr ist insbesondere auf Sondereffekte zurückzuführen: Spielplan bedingt haben im Jahr 2016 weniger Heimspiele beim Fußball und beim Basketball stattgefunden, zudem wurde im Jahr 2015 die – nur alle drei Jahre stattfindende – Veranstaltung „Klasse wir singen“ durchgeführt. Darüber hinaus ist festzustellen, dass die Besucherzahlen im Segment Sport insgesamt rückläufig sind. Egal ob 2. Fußballbundesliga, Basketball, Reitturnier oder Feuerwerk der Turnkunst – alle Veranstaltungen konnten die Vorjahreswerte nicht halten.

Betriebsteil Stadthalle

Die Zahl der Veranstaltungen in der Stadthalle liegt mit 296 Veranstaltungen (Vorjahr: 361) unter dem Ergebnis des Vorjahres, die Besucherzahlen konnten mit 218.393 (Vorjahr: 204.636) trotzdem gesteigert werden.

Im Bereich der kulturellen Veranstaltungen konnte die Anzahl der Veranstaltungen sowie auch die durchschnittliche und absolute Anzahl der Besucher gesteigert werden. Im Veranstaltungssegment Tagungen und Kongresse sind sowohl weniger Veranstaltungen als auch weniger Besucher zu verzeichnen. Während bei den größeren Tagungen und Kongressen ein leichter Rückgang der Anzahl der Veranstaltungen feststellbar ist, geht die Anzahl der kleineren Tagungen um rund ein Drittel zurück. Die positive Entwicklung des letzten Jahres bei den gesellschaftlichen Veranstaltungen konnte nicht fortgesetzt werden. Hier sind deutliche Rückgänge zu verzeichnen.

Der Betriebsteil Stadthalle weist für das Geschäftsjahr 2016 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.082 T€ aus.

Betriebsteil Volkswagen Halle

Insgesamt wurden im Jahr 2016 88 (Vorjahr: 107) Veranstaltungen mit 166.638 (Vorjahr: 273.912) Besuchern durchgeführt. Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf die Veranstaltung „Klasse wir singen“ mit 10 Vorstellungen und rd. 77.000 Besuchern zurückzuführen. Diese Veranstaltungen findet nur alle drei Jahre statt. Ein weiterer Grund für den Rückgang der Veranstaltungen und Besucher liegt im Bereich Basketball. Zum einen ergab sich durch die Spielansetzung der Liga und Insolvenzen der Gegner eine Reduzierung der Heimspiele, zum anderen ist ein gesunkener Zuschauerschnitt pro Spiel zu verzeichnen.

Im Betriebsteil Volkswagen Halle ergab sich im Geschäftsjahr 2016 insgesamt ein Verlust von 1.429 T€.

Betriebsteil Eintracht-Stadion

Im Jahr 2016 wurden im Eintracht-Stadion 73 Veranstaltungen (Vorjahr: 69) mit 399.269 Besuchern (Vorjahr: 469.595) durchgeführt. Der Besucherrückgang lässt sich auch hier, wie beim Basketball, durch die Spielansetzung erklären. Im Jahr 2016 haben nur 16 statt 18 Liga-Spiele wie in 2015 stattgefunden. Zusätzlich fand im Jahr 2015 das Herbert Grönemeyer Konzert mit rd. 23.000 Besuchern statt.

Für den Betriebsteil Eintracht-Stadion wird im Wirtschaftsjahr 2016 ein Fehlbetrag von 671 T€ ausgewiesen.

Gesamtergebnis

Der Jahresfehlbetrag 2016 der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH für die drei Betriebsteile beträgt 4.393 T€ (Vorjahr: 4.534 T€). Hiervon wurden 211 T€ (Vorjahr: 308 T€) durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage für die erfolgten Sanierungen der Stadthalle im Rahmen des „Projekts 2009“ ausgeglichen. Der verbleibende Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.182 T€ (Vorjahr: 4.226 T€) wurde in Höhe von 4.178 T€ von den Gesellschaftern ausgeglichen. Es verbleibt ein Bilanzverlust in Höhe von 4 T€, der in das Jahr 2017 vorgetragen und von der Stadt Braunschweig im Jahr 2017 ausgeglichen und mit dem Verlustvortrag verrechnet wurde.

Besondere Kennzahlen

Betriebsteil Stadthalle - Großer Saal und Congress Saal

Veranstaltungs- und Besucherstatistik	2016				2015			
	Veranstaltungen		Besucher		Veranstaltungen		Besucher	
	Großer Saal	Congress Saal	Großer Saal	Congress Saal	Großer Saal	Congress Saal	Großer Saal	Congress Saal
Kulturelle Veranstaltungen	101	25	117.188	8.917	78	21	92.410	6.979
Gesellschaftliche Veranstaltungen	29	5	29.450	1.182	36	10	36.641	2.241
Tagungen, Kongresse	31	41	22.527	8.436	34	44	27.158	10.153
Sportliche Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausstellungen	3	9	20.195	7.544	5	8	18.019	6.829
Sonstige Veranstaltungen	0	1	0	65	31	11	0	35
	164	**81**	**189.360**	**26.144**	**184**	**94**	**174.228**	**26.237**
Gesamt	**245**		**215.504**		**278**		**200.465**	

Betriebsteil Stadthalle - Vortragssaal und Konferenzräume

Veranstaltungs- und Besucherstatistik	2016				2015			
	Veranstaltungen		Besucher		Veranstaltungen		Besucher	
	Vortrags-saal	Konferenz-räume	Vortrags-saal	Konferenz-räume	Vortrags-saal	Konferenz-räume	Vortrags-saal	Konferenz-räume
Kulturelle Veranstaltungen	0	0	0	0	8	0	601	0
Gesellschaftliche Veranstaltungen	3	0	262	0	3	0	219	0
Tagungen, Kongresse	40	7	2.297	280	60	11	2.921	330
Sportliche Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausstellungen	1	0	50	0	1	0	100	0
Sonstige Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	44	**7**	**2.609**	**280**	**72**	**11**	**3.841**	**330**
Gesamt	**51**		**2.889**		**83**		**4.171**	

Betriebsteil Stadthalle - Gesamt

Veranstaltungs- und Besucherstatistik	2016		2015	
	Veranstaltungen	Besucher	Veranstaltungen	Besucher
Kulturelle Veranstaltungen	126	126.105	107	99.990
Gesellschaftliche Veranstaltungen	37	30.894	49	39.101
Tagungen, Kongresse	119	33.540	149	40.562
Sportliche Veranstaltungen	0	0	0	0
Ausstellungen	13	27.789	14	24.948
Sonstige Veranstaltungen	1	65	42	35
Gesamt	**296**	**218.393**	**361**	**204.636**

Betriebsteil Volkswagen-Halle – “Arena”

Veranstaltungs- und Besucherstatistik	2016 Veranstaltungen	2016 Besucher	2015 Veranstaltungen	2015 Besucher
Kulturelle Veranstaltungen	16	75.390	25	141.845
Gesellschaftliche Veranstaltungen	2	874	2	5.950
Tagungen, Kongresse	3	2.918	12	9.717
Sportliche Veranstaltungen	30	75.510	34	103.779
Ausstellungen	4	7.093	6	9.160
Sonstige Veranstaltungen	1	200	0	0
Gesamt	**56**	**161.985**	**79**	**270.451**

Betriebsteil Volkswagen-Halle – Foyer/Restaurant

Veranstaltungs- und Besucherstatistik	2016 Veranstaltungen	2016 Besucher	2015 Veranstaltungen	2015 Besucher
Kulturelle Veranstaltungen	0	0	1	0
Gesellschaftliche Veranstaltungen	2	1.095	5	1.020
Tagungen, Kongresse	27	3.543	20	2.041
Sportliche Veranstaltungen	1	15	1	200
Ausstellungen	0	0	1	200
Sonstige Veranstaltungen	2	0	0	0
Gesamt	**32**	**4.653**	**28**	**3.461**

Betriebsteil Eintracht-Stadion

Veranstaltungs- und Besucherstatistik	2016 Veranstaltungen	2016 Besucher	2015 Veranstaltungen	2015 Besucher
Kulturelle Veranstaltungen	2	730	1	23.000
Gesellschaftliche Veranstaltungen	9	3.063	0	0
Tagungen, Kongresse	21	2.414	0	0
Sportliche Veranstaltungen	34	386.794	35	434.498
Ausstellungen	3	3.000	0	0
Sonstige Veranstaltungen	4	3.268	33	12.097
Gesamt	**73**	**399.269**	**69**	**469.595**

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Buchungslage der Stadthalle für das Jahr 2017 ist konstant. Im Kongress- und Tagungssegment konnten mit dem Deutschen Umweltpreis 2017, dem Forum Wissenschaftskommunikation, dem 105. Landesfeuerwehrverbandstages und der Bundesdelegiertenkonferenz der Frauenunion gleich mehrere hochkarätige Kongresse akquiriert werden.

Die Anzahl der bestätigten Veranstaltungen für das Jahr 2017 in der Volkswagen Halle im Konzert- und Showbereich liegt deutlich über dem Durchschnitt. Auch im Bereich der sportlichen Veranstaltungen ist die Entwicklung leicht positiv.

Die Auslastung des Eintracht-Stadions im Sportbereich ist stabil. Die Vermarktungsaktivitäten für die Westtribüne wurden im Jahr 2017 ausgebaut. Nach Optimierung der Ausstattung und Veranstaltungstechnik entsprechen die Ergebnisse mittlerweile den Erwartungen. Ab April 2018 steht das Eintracht-Stadion dem Standesamt Braunschweig als offizieller Trauort zur Verfügung. Hierdurch ergibt sich für die Gesellschaft ein kleines, aber nachhaltiges Geschäftsfeld.

Für das Jahr 2017 wird ein Jahresverlust in Höhe von 4.369 T€ erwartet.

Die Geschäftsführung wurde mit der Durchführung der Projektplanung für die Realisierung eines Hotels am Standort Leonhardplatz beauftragt, um in unmittelbarer räumlicher Nähe zur Stadthalle das bestehende Hotelangebot sinnvoll zu ergänzen. Ziel ist die Ansiedlung eines Kongresshotels der 3-Sterne oder 3-Sterne Superior Kategorie mit 170 Zimmern. Das europaweite Ausschreibungsverfahren hat die Nibelungen-Wohnbau GmbH aufgrund ihrer Kenntnisse der Baubranche für die Stadthalle im Jahr 2013 erfolgreich durchgeführt. Mit Beschluss des Rates der Stadt Braunschweig vom 21. Juli 2015 wurde dem Verkauf eines Grundstückes zur Errichtung des Hotels an eine von der Volksbank BraWo Projekt GmbH noch zu gründende Projektgesellschaft zugestimmt. Das bestehende Parkdeck soll dabei abgerissen werden und ein entsprechender Neubau einer Parkpalette erfolgen.

Im Zuge der weiteren Planung ist ein möglicher Erweiterungsbedarf der Stadthalle überprüft worden. Daraus hat sich ergeben, dass die Stadthalle im Zuge ihrer Sanierung um sechs variable Tagungsräume und gegebenenfalls zu einem späteren Zeitpunkt um einen Saal mit 800 Plätzen erweitert werden soll. Aufgrund der veränderten Rahmenbedingungen wurde wegen der gegenüber dem ersten Entwurf veränderten Ansprüche an das Grundstück entschieden, eine städtebauliche Machbarkeitsstudie zu erarbeiten. Ziel der Studie sollte es sein, städtebaulich verträgliche Lösungen für die Unterbringung aller gewünschten Nutzungen auf dem Grundstück sowie des derzeit dort befindlichen und des zusätzlich erforderlichen ruhenden Verkehrs zu erarbeiten. Es galt zu überprüfen, inwieweit sich das veränderte Nutzungsprogramm auf der zur Verfügung stehenden Fläche realisieren lässt. An der Erarbeitung dieser Aufgabe haben sich vier Architektur- und Stadtplanungsbüros beteiligt. Der Siegerentwurf von KSW Architekten und Stadtplaner, Hannover wurde dem Planungs- und Umweltausschuss in seiner Sitzung am 8. Februar 2017 vorgestellt. Er ist jedoch im Bereich des Hotels und hinsichtlich der Platzgestaltung noch zu überarbeiten.

Die Realisierung des Hotelprojekts wird sich jedoch verschieben, da nach Auskunft des Investors die geplante Sanierung der Stadthalle und die Errichtung des Kongresshotels aufeinander abgestimmt werden müssen. Eine vorherige Errichtung des Kongresshotels und eine spätere längere Schließung der Stadthalle zur Sanierung sei aus Sicht eines Hotelbetreibers nicht möglich.

Am Stadthallengebäude sind in Zukunft umfangreiche Sanierungsmaßnahmen hinsichtlich der Technischen Gebäudeausrüstung und der Fassade durchzuführen. Vor diesem Hintergrund wurde ein umfangreiches Sanierungskonzept erarbeitet. Die ermittelten Kosten für die Sanierung belaufen sich demnach auf rund 58,4 Mio. €. Aufgrund der Höhe der zu erwartenden Sanierungskosten wurden zusätzlich die Kosten eines Neubaus in Größe des Bestandsgebäudes betrachtet, um die Wirtschaftlichkeit einer Sanierung zu prüfen. Die Vergleichsberechnung hat zu dem Ergebnis geführt, dass eine Sanierung der Stadthalle im Rahmen eines sogenannten erweiterten Totalunternehmer-Modells als wirtschaftlichste Variante angesehen wird. Der Rat der Stadt Braunschweig hat die Sanierung in seiner Sitzung am 19. Dezember 2017 im Grundsatz beschlossen. Für die Sanierung wird eine Bauzeit von 18 Monaten und eine damit einhergehende Schließung der Stadthalle von April 2020 bis September 2021 veranschlagt. Damit besteht für die Gesellschaft und ihre Kunden Klarheit, dass sie bis einschließlich März 2020 Veranstaltungen in der Stadthalle durchführen können.

Das Niedersächsische Landesamt für Denkmalpflege (NLD) hat der Stadt Braunschweig Ende November 2017 mitgeteilt, dass die Stadthalle zusammen mit dem Parkdeck am Leonhardplatz nach dem gegenwärtigen Stand der Erkenntnis und Bewertung ein Baudenkmal im Sinne des Niedersächsischen Denkmalschutzgesetzes ist und in das Denkmalverzeichnis eingetragen werden soll. Die Verwaltung wird eine Stellungnahme in

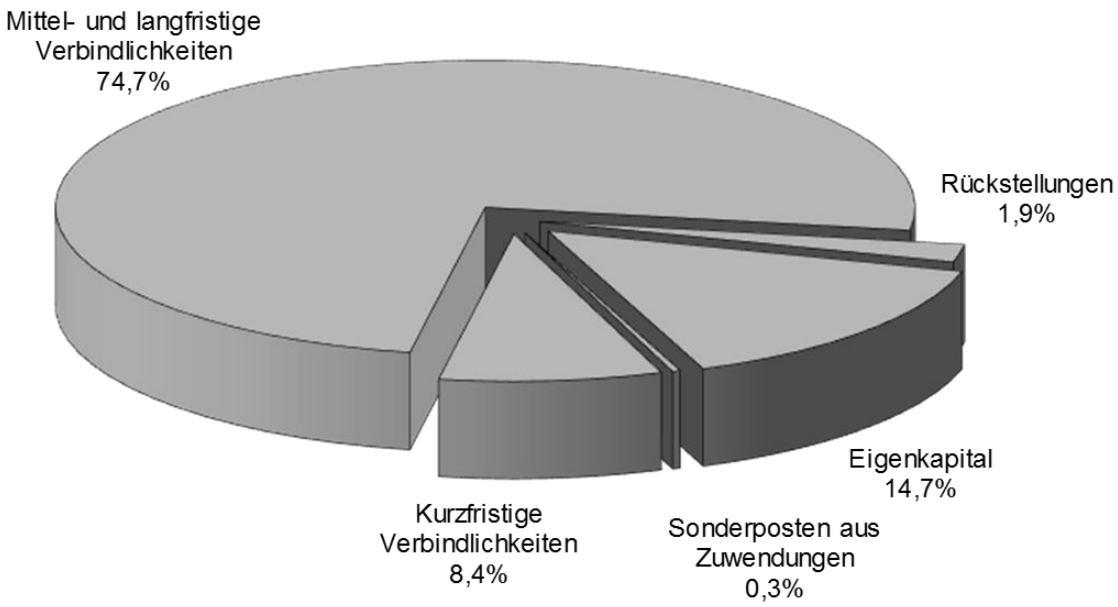
Richtung des NLD formulieren und übersenden, die neben einer grundsätzlichen Akzeptanz eines Denkmalstatus für das Gebäude der Stadthalle auch Hinweise zur Notwendigkeit einer flexiblen Nutzung im Inneren gibt. Ein möglicher Denkmalschutz für das Parkdeck wird jedoch abgelehnt. Eine abschließende Entscheidung des NLD steht noch aus. Sich hieraus möglicherweise ergebende Auswirkungen auf die geplante Sanierung und die Realisierung des Kongresshotels bleiben abzuwarten.

Bilanzdaten der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH

Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	41	0,2	45	0,2	51	0,2
Sach- und Finanzanlagen	19.113	89,2	19.587	90,5	20.165	92,1
Langfristig gebundenes Vermögen	**19.154**	**89,4**	**19.632**	**90,7**	**20.216**	**92,3**
Forderungen	1.950	9,1	1.416	6,5	1.630	7,5
Liquide Mittel	314	1,5	597	2,8	71	0,3
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**2.264**	**10,6**	**2.013**	**9,3**	**1.701**	**7,8**
Bilanzsumme	**21.418**	**100,0**	**21.645**	**100,0**	**21.917**	**100,0**

BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	3.152	14,7	3.217	14,9	3.484	15,9
Sonderposten aus Zuwendungen	64	0,3	67	0,3	172	0,8
Rückstellungen	415	1,9	408	1,9	443	2,0
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	15.998	74,7	1.651	7,6	12.463	56,9
Kurzfristige Verbindlichkeiten	1.789	8,4	16.302	75,3	5.355	24,4
Bilanzsumme	**21.418**	**100,0**	**21.645**	**100,0**	**21.917**	**100,0**

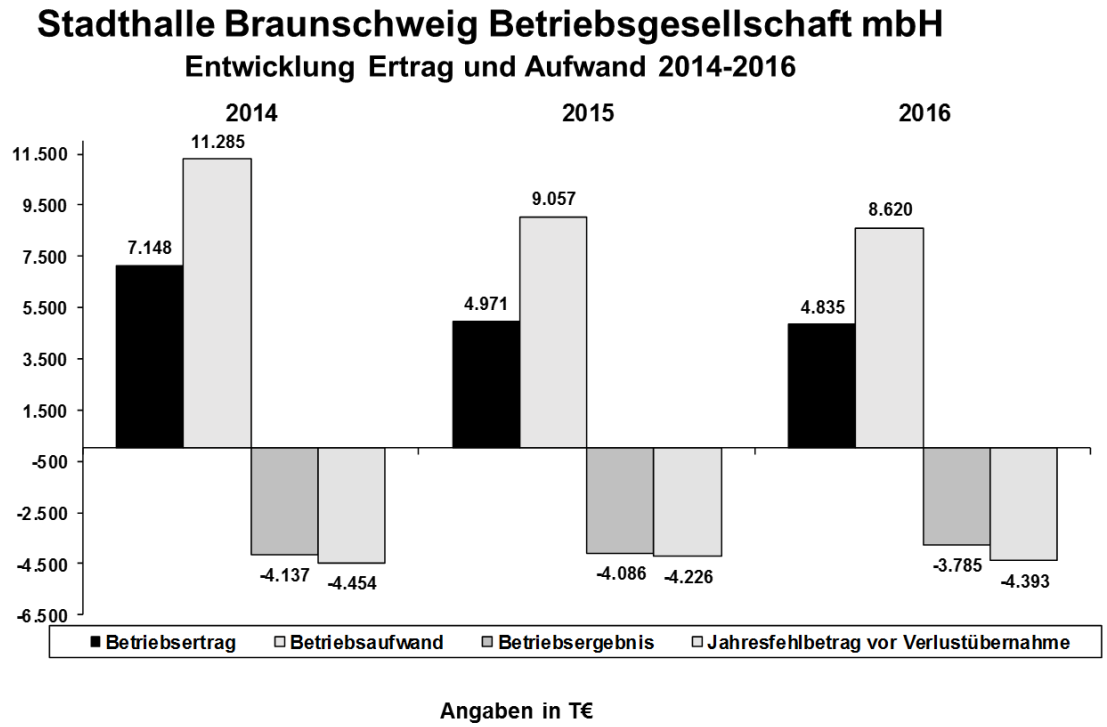


GuV-Daten der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse *	4.727	192	4.535	6.724
Sonstige betriebliche Erträge	108	-328	436	424
Betriebserträge	**4.835**	-136	**4.971**	**7.148**
Materialaufwand **	1.176	-278	1.454	3.319
Personalaufwand	2.418	101	2.317	2.259
Abschreibungen	1.775	-107	1.882	1.735
Sonstige betriebliche Aufwendungen **	3.251	-153	3.404	3.972
Betriebsaufwand	**8.620**	-437	**9.057**	**11.285**
Betriebsergebnis	**-3.785**	301	**-4.086**	**-4.137**
Finanzergebnis	-319	-23	-296	-263
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	64	64	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-4.168**	214	**-4.382**	**-4.400**
sonstige Steuern	225	73	152	433
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	**-4.393**	141	**-4.534**	**-4.833**
Erträge aus Verlustübernahme	4.178	-48	4.226	4.412
Jahresfehlbetrag	**-215**	93	**-308**	**-421**
Verlustvortrag	0	42	-42	0
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	211	-139	350	379
Bilanzverlust	**-4**	-4	**0**	**-42**

* In der Position „Umsatzerlöse“ sind im Geschäftsjahr 2014 Erträge aus der Durchführung der EATCH in Höhe von rd. 1.606 T€ enthalten.
*** In den Positionen „Materialaufwand“ und „sonstige betriebliche Aufwendungen“ sind im Geschäftsjahr 2014 Aufwendungen für die Durchführung der EATCH in Höhe von rd. 1.986 T€ enthalten.



Angaben in T€

Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind die Erstellung und der Betrieb von öffentlichen Schwimmbädern und medizinischen Bädern und anderer dem Sport, der Erholung oder der Volksgesundheit dienender Anlagen sowie der damit verbundenen Einrichtungen. In dieser Eigenschaft betreibt die Gesellschaft Hallen- und Freibäder in Braunschweig.

Die Gesellschaft dient ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken i. S. d. Abschnitts “Steuerbegünstigte Zwecke” der Abgabenordnung. Sie ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Der Betrieb und die Bereitstellung von Hallen- und Freibädern dienen dem öffentlichen Gesundheitswesen und fördern den Sport. Hierdurch wird das gemeinsame Wohl der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Braunschweig gefördert. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital beträgt 1.022.600 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	52.200	5,1046
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	970.400	94,8954
	1.022.600	100

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Björn Hinrichs	Ratsherr der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Frank Graffstedt	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Nils Bader	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Susanne Hahn	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Dennis Scholze	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Heidemarie Mundlos	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Thorsten Wendt	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Dr. Elke Flake	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Anneke vom Hofe	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Oliver Büttner	Mandat der BIBS-Fraktion
Udo Sommerfeld	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Christian A. Geiger	Erster Stadtrat der Stadt Braunschweig
Bodo Witt *	Vertreter des Stadtsportbundes
Bernd Volker *	Arbeitnehmervertreter

* ohne Stimmrecht

Der Aufsichtsrat besteht aus zwölf stimmberechtigten Mitgliedern. Daneben sind ein Betriebsratsmitglied sowie ein Mitglied des Stadtsportbundes berechtigt, als Gast bzw. Sachverständiger ohne Stimmrecht an den Aufsichtsratssitzungen teilzunehmen.

Geschäftsführung

Christoph Schlupkothen

Wichtige Verträge

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag verpflichten sich die Gesellschafter, Jahresverluste der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH (Stadtbad GmbH) bis zur Höhe von 4 Mio. € abzudecken. Ferner besteht mit der SBBG eine Vereinbarung über die Ergebnisübernahme und die Liquiditätssicherung im Rahmen ihres Beteiligungsanteils.

Für die Schwimmbadgrundstücke, die nicht im Eigentum der Gesellschaft stehen, bestehen verschiedene Überlassungsverträge mit der Stadt Braunschweig als Grundstückseigentümerin.

Im Jahr 1999 wurde die „Unterstützungskasse der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH e.V." gegründet. Die Gesellschaft zahlt für ihre Mitarbeiter in entsprechende Rückdeckungsversicherungsverträge ein, aus denen zukünftig im Falle der Erwerbsunfähigkeit, Berufsunfähigkeit, bei Sterbefällen und im Altersruhestand die laut Leistungsplan zugesagte finanzielle Unterstützung geleistet wird. Zudem besteht zur Absicherung betrieblicher Ruhelohnansprüche eine Mitgliedschaft der Gesellschaft beim Pensions-Sicherungs-Verein aG.

Die in den einzelnen Bädern vorhandenen Kioske, Cafés und Gaststätten hat die Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH verpachtet. Die Gastronomie im Freizeitbad „Wasserwelt" wurde zunächst von der Gesellschaft selbst betrieben. Seit Ende Mai 2016 ist jedoch auch diese Gastronomie verpachtet. Ferner hat sie im Hallenbad Bürgerpark Räumlichkeiten an einen Friseursalon und ein ambulantes Rehabilitationszentrum vermietet. Zudem besteht ein Vertrag mit der Fitness-Center Braunschweig GmbH über die Nutzung der Bäder. Mit der Fitnesswelt Braunschweig GmbH besteht ein Pachtvertrag über die im Obergeschoss gelegenen Flächen der „Wasserwelt" zum Betrieb eines Fitness-Studios.

Betrauung

Die Tätigkeiten der Stadtbad GmbH sind durch die „Betrauung der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH sowie ihrer Beteiligungsunternehmen mit der Durchführung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen" erfasst. Die Betrauung erfolgte am 1. Juli 2012 für die Dauer von zehn Jahren.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahr 2016 waren bei der Stadtbad Sport und Freizeit GmbH durchschnittlich 130 Mitarbeiter (Vorjahr: 143) beschäftigt. Der Rückgang ergibt sich insbesondere durch die ab Mai 2016 erfolgte Aufgabe des Eigenbetriebs des Gastronomiebereichs in der Wasserwelt. Zusätzlich beschäftigte die Gesellschaft im Jahr 2016 durchschnittlich 14 Auszubildende (Vorjahr: 14).

Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft betreibt die Hallenbäder BürgerBadePark, Sportbad Heidberg und Wasserwelt sowie die Sommerbäder Bürgerpark, Raffteich und Waggum. In den Hallenbädern werden auch Dampf- und Saunabäder sowie Gymnastik- und Krafträume vorgehalten. Daneben werden am Standort BürgerBadePark medizinische Behandlungen durchgeführt. Zudem wird ein umfangreiches Kursprogramm angeboten.

Im gesamten Geschäftsjahr 2016 konnte die Gesellschaft 822.912 Besucher verzeichnen; die Besucherzahl liegt somit um 0,2 % niedriger als im Vorjahr. Der Trend einer Verlagerung der Besuche aus den bestehenden Hallenbädern und Saunen in die Wasserwelt setzte sich im Jahr 2016 fort. Hinzu kommt als Konkurrenz die Aufnahme des Badebetriebes im nun privat betriebenen Badezentrum Gliesmarode seit dem 23. Juni 2016.

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2016 der Stadtbad-GmbH wies vor Verlustübernahme durch die Gesellschafterinnen einen Jahresfehlbetrag von 8.299 T€ aus. Das im Wirtschaftsplan 2016 vorgesehene Budget von -8.837 T€ wurde damit um 538 T€ unterschritten. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 104 T€. Vom Gesamtverlust entfallen 4.778 T€ auf den Betriebsteil „Wasserwelt" sowie 3.521 T€ auf die Bestandsbäder (inklusive Sommerbäder).

Zur Kundengewinnung und zur Verbesserung der Kundenzufriedenheit wurde neben zielgerichteten Werbemaßnahmen im Rahmen eines Marketingkonzeptes ab Mitte März 2015 auch die bestehende Tarifstruktur der

Wasserwelt verändert sowie auf die Erhebung von Parkentgelten für Sauna- und Badegäste an diesem Standort verzichtet. Ziel hierbei war, die Ergebnisauswirkungen aufgrund von Tarifänderungen durch höhere Besucherzahlen ausgleichen zu können. Dieses Ziel konnte im Jahr 2016 erneut nicht erreicht werden. Zum 1. Dezember 2016 wurden die Eintrittsentgelte um durchschnittlich 10 % angehoben. Eine weitere Tarifanpassung erfolgte zum 1. Dezember 2017 um durchschnittlich 4 %. Hierdurch werden Mehrerträge in Höhe von jährlich rd. 85 T€ erwartet.

Besondere Kennzahlen

Umsatzerlöse und Besucherstatistik	2016		2015	
	in T€	Nutzer	in T€	Nutzer
Hallenbäder	1.390	524.540	1.544	539.813
Sommerbäder	267	114.852	268	117.949
Sauna und Wellness *	816	125.438	780	115.826
Sonstige Umsätze **	1.400	58.082	352	50.777
Gastronomie und Shop	217	-	438	-
Umsatzerlöse, Gesamtfrequentierung	**4.090**	**822.912**	**3.382**	**824.365**

* Medizinische Abteilung, Dampf- und Saunabäder
** Gymnastik- und Krafträume, Besucher der Schwimm- und Fitnesskurse, nach BilRUG ab 2016 auch Mieterträge Bäder, Parkplatzgebühren und Veranstaltungen

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Stadtbad-GmbH wurde im Jahr 1932 im Zusammenhang mit der Planung und dem Bau des Hallenbades im Bürgerpark gegründet. Während des Bestehens der Gesellschaft wurde das Angebot an Dienstleistungen ständig vergrößert und verbessert; u. a. durch den Bau bzw. Umbau der Bezirkshallenbäder (Nordbad und Heidbergbad), des Badezentrums Gliesmarode, des Sportbades Heidberg, der Sauna im Sportbad Heidberg, des BürgerBadeParks und zuletzt des Freizeit- und Erlebnisbades „Wasserwelt Braunschweig“.

Zu Beginn des Jahres 1996 hat der Rat der Stadt Braunschweig die „Bestandsanalyse und Konzeption für den künftigen Bau und Betrieb der Braunschweiger Bäder“ (Bäderkonzeption) verabschiedet. Bei der Aufstellung der Bäderkonzeption war zu berücksichtigen, dass die Stadtbad-GmbH in den Folgejahren Beiträge zur Haushaltskonsolidierung erwirtschaften sollte.

Die Bäderkonzeption wurde im Zusammenhang mit den Vorgaben der Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen bis zum Jahr 2005 dahingehend modifiziert, dass der Bau eines neuen Freizeit- und Erlebnisbad bei gleichzeitiger Schließung von alten Standorten erfolgen soll. Der Rat der Stadt Braunschweig hat am 29. September 2004 einen entsprechenden Grundsatzbeschluss gefasst.

Am 27. Februar 2007 hat der Rat der Stadt Braunschweig mit großer Mehrheit beschlossen, an der Hamburger Straße nördlich des Schützenplatzes ein neues Freizeit-und Erlebnisbad zu bauen. Mit dem Bau des Freizeit- und Erlebnisbades wurde Ende August 2011 begonnen, die Inbetriebnahme ist am 14. Juli 2014 erfolgt. Die „Wasserwelt“ steht den Besuchern seitdem als Bad u. a. mit attraktiver Premium-Saunalandschaft zur Verfügung. Das Projektbudget der Wasserwelt betrug rd. 35,4 Mio. € (ohne mögliche Regressforderungen) zuzüglich rd. 3,7 Mio. € für den Grunderwerb. Die zur Umsetzung des 3-Bäder-Konzepts erforderliche Schließung der Bäderstandorte Wenden, Nordbad und Badezentrum Gliesmarode erfolgte parallel zur Eröffnung der Wasserwelt.

Das Badezentrum Gliesmarode wird inzwischen ohne städtische Zuschüsse durch einen privaten Betreiber weitergeführt. Der Rat der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung am 21. Oktober 2014 die Ausgabe eines Erbbaurechtes an die durch den privaten Betreiber gegründete Badezentrum Gliesmarode Betriebsgesellschaft mbH beschlossen. Mit Beurkundung des Erbbaurechtsvertrages am 11. November 2014 sind Besitz und Nutzung des Erbbaugrundstücks auf die Badezentrum Gliesmarode Betriebsgesellschaft mbH übergegangen. Diese hat das geschlossene Badezentrum Gliesmarode saniert und am 23. Juni 2016 wiedereröffnet. Zudem wurde vom Rat der Stadt Braunschweig am 19. Februar 2012 die Fortführung des Sommerbades Waggum nach erfolgter Sanierung beschlossen. Die Wiedereröffnung erfolgte mit Beginn der Freibadsaison 2015.

Für das Wirtschaftsjahr 2017 geht die Gesellschaft in ihrem Wirtschaftsplan von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 8.367 T€ aus.

Schwerpunkt des Investitionsumfangs im Jahr 2017 (gesamt: 912 T€) sind Attraktivierungsmaßnahmen in der Wasserwelt (rd. 300 T€) und Investitionen in den Bäderbestand zur Verbesserung der Infrastruktur (rd. 462 T€). Zudem sind Planungskosten in Höhe von rd. 150 T€ für die vorgesehene Sanierung des alten Teils des Sportbades Heidberg veranschlagt.

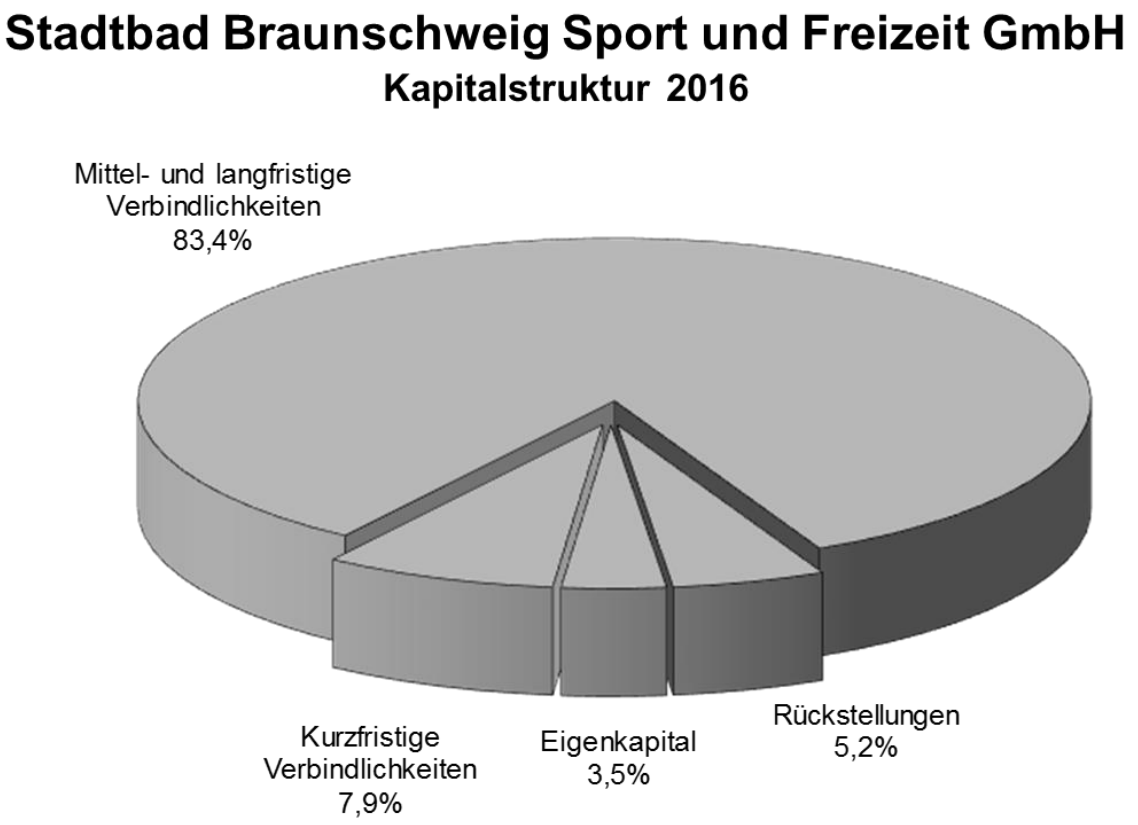
Nach mehr als 44 Betriebsjahren ist eine umfangreiche Sanierung des Sportbades Heidberg erforderlich, die auch mit einer gestalterischen, technischen und funktionalen Aufwertung unter Beachtung der energetischen Standards einhergehen soll. Die Planung sieht einen Ersatzbau des alten Teils des Hallenbades sowie einen Ersatzbau für die Sauna vor. Der hierfür ermittelte Kostenrahmen beträgt rd. 9.580 T€ (netto). Die Schließung des Bades (Abbruch) soll ab August 2019 vorgesehen werden. Nach derzeitiger Einschätzung wird von einer Wiedereröffnung zur Jahreswende 2020 ausgegangen. Die weiteren Verfahrensschritte werden nach Vorliegen der Kostenberechnung (Leistungsphase 3 HOAI) festgelegt.

Bilanzdaten der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH

Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	90	0,2	66	0,1	93	0,2
Sachanlagen	42.020	97,4	43.886	93,8	45.836	94,3
Langfristig gebundenes Vermögen	**42.110**	**97,6**	**43.952**	**93,9**	**45.929**	**94,5**
Vorräte	86	0,2	86	0,2	84	0,2
Forderungen	597	1,4	2.189	4,7	2.043	4,2
Liquide Mittel	328	0,8	587	1,2	555	1,1
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**1.011**	**2,4**	**2.862**	**6,1**	**2.682**	**5,5**
Bilanzsumme	**43.121**	**100,0**	**46.814**	**100,0**	**48.611**	**100,0**

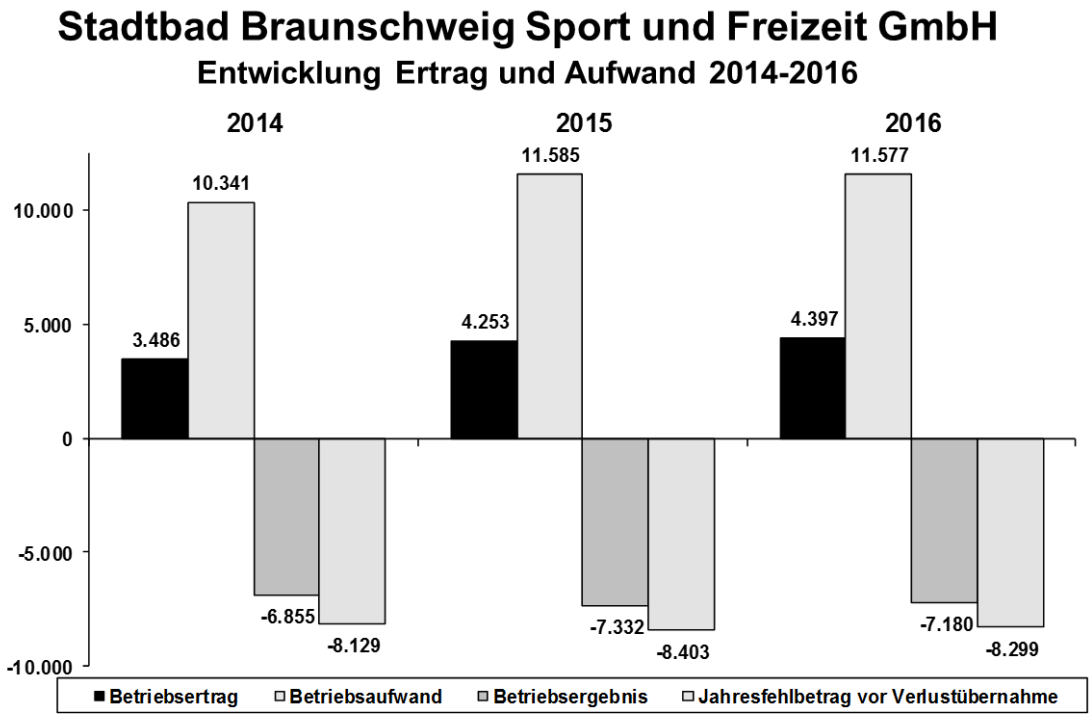
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	1.524	3,5	1.414	3,0	1.435	2,9
Rückstellungen	2.240	5,2	2.703	5,8	2.810	5,8
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	35.960	83,4	38.133	81,5	30.901	63,6
Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.397	7,9	4.564	9,7	13.465	27,7
Bilanzsumme	**43.121**	**100,0**	**46.814**	**100,0**	**48.611**	**100,0**



GuV-Daten der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	4.090	708	3.382	2.985
Sonstige betriebliche Erträge	307	-564	871	501
Betriebserträge	**4.397**	144	**4.253**	**3.486**
Materialaufwand	2.504	599	1.905	1.712
Personalaufwand	5.600	-309	5.909	5.617
Abschreibungen	2.276	39	2.237	1.569
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.197	-337	1.534	1.443
Betriebsaufwand	**11.577**	-8	**11.585**	**10.341**
Betriebsergebnis	**-7.180**	152	**-7.332**	**-6.855**
Finanzergebnis	-1.104	-34	-1.070	-1.097
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13	13	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-8.297**	105	**-8.402**	**-7.952**
sonstige Steuern	2	1	1	177
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	**-8.299**	104	**-8.403**	**-8.129**
Erträge aus Verlustübernahme	8.299	6	8.293	8.040
Jahresfehlbetrag	**0**	110	**-110**	**-89**
Verlustvortrag	-110	-21	-89	0
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	110	21	89	0
Bilanzverlust	**0**	110	**-110**	**-89**

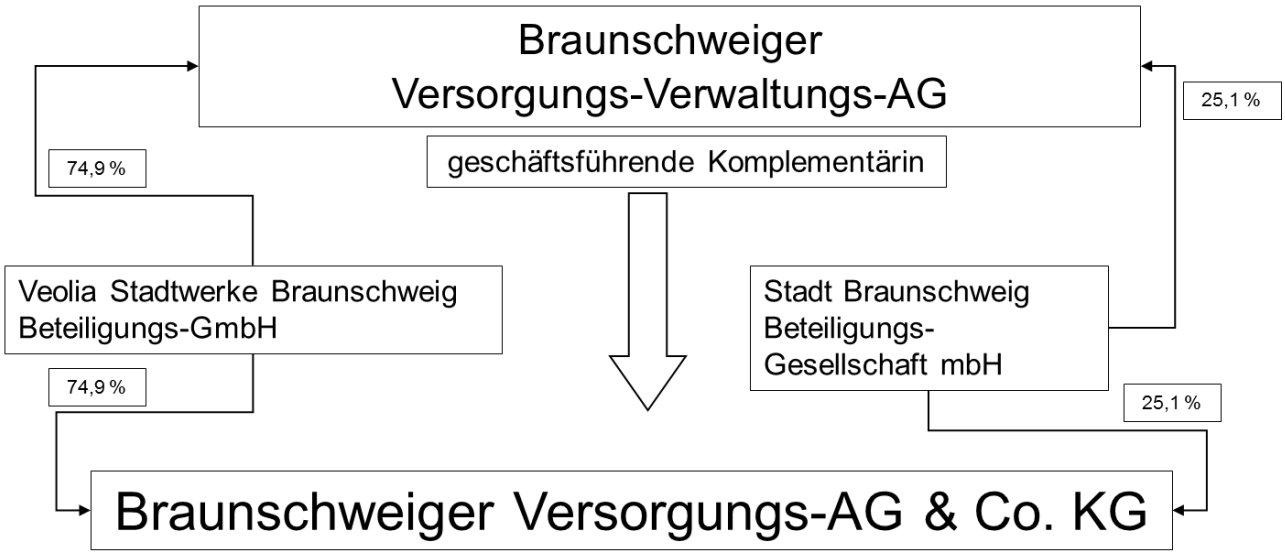


Angaben in T€

BS|ENERGY

„BS|ENERGY“ fungiert als Markt- und Dachmarke („Corporate Design“) für die „**Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG**“ sowie die „**Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG**“.

Struktur



Die Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG ist die geschäftsführende, persönlich haftende Gesellschafterin der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens der **Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG** ist die Erzeugung, der Vertrieb und die Verteilung von sowie der Handel mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme sowie Tätigkeiten im Bereich der Telekommunikation. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem genannten Gesellschaftsgegenstand zusammenhängen oder ihn fördern. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten und Unternehmensverträge als herrschendes Unternehmen schließen.

Gegenstand des Unternehmens der **Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG** ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Handelsgesellschaften, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich jeweils aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Sicherung der Versorgung der Bevölkerung vornehmlich der Stadt Braunschweig mit Energie und Wasser dient der Daseinsvorsorge und dem gemeinsamen Wohl der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Braunschweig. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung). Darüber hinaus kommt der BS|ENERGY als Arbeit- und Auftraggeber im Bereich der Stadt Braunschweig eine wesentliche wirtschaftliche Bedeutung zu.

Grundkapital

Das Grundkapital der **Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG** beträgt 61.440.000 €.

Das Grundkapital der **Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG** beträgt 1.600.000 €.

Gesellschafter

Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG

Gesellschafter	Euro	%
Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG	Komplementärin; keine nominellen Anteile	
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	15.421.440	25,1
Veolia Stadtwerke Braunschweig Beteiligungs-GmbH	46.018.560	74,9
	61.440.000	100,0

Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	401.600	25,1
Veolia Stadtwerke Braunschweig Beteiligungs-GmbH	1.198.400	74,9
	1.600.000	100,0

Organe der Gesellschaft

Organe der **Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG** sind die Gesellschafterversammlung und die Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG als Geschäftsführung (s. o.)

Organe der **Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG** sind die Hauptversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Aufsichtsrat der Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Ulrich Markurth	Oberbürgermeister der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Etienne Petit	Veolia, 1. stellv. Vorsitzender
Jens Runge	Arbeitnehmervertreter, 2. stellv. Vorsitzender
Christoph Bratmann	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Klaus Wendroth	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Michel Cunnac	Veolia
Patrick Labat	Veolia
Emmanuelle Menning	Veolia
Hildegard Eckhardt	Veolia
Petra Heesch	Arbeitnehmervertreterin
Abdulkadir Ayan	Arbeitnehmervertreter
Milko Günther	Arbeitnehmervertreter

Der Aufsichtsrat besteht aus zwölf Mitgliedern.

Vorstand der Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG

Stand: Dezember 2017

Julien Mounier	Vorsitzender (seit 1. April 2017)
Paul Anfang	stellv. Vorsitzender
Matthias Henze	(seit 1. April 2017)
Kai-Uwe Krauel	Vorsitzender (bis 31. März 2017)

Der Vorstand besteht zurzeit aus drei Mitgliedern.

Wichtige Verträge

Zwischen der Stadt Braunschweig und der Gesellschaft besteht ein Konzessionsvertrag vom 29. März 2001/ 17. April 2001 einschließlich einer Ergänzung vom 17. Juni 2002. Der Vertrag trat am 1. Januar 2001 in Kraft und hat eine Laufzeit von 20 Jahren. Danach ist für Strom, Wasser und Gas eine Konzessionsabgabe zu zahlen, die sich auf Cent-Beträge je Kilowattstunde bzw. beim Wasser auf Prozentbeträge der Roheinnahmen beläuft. Der Konzessionsvertrag räumt als Gegenleistung der Gesellschaft das Recht ein, im Gebiet der Stadt die öffentlichen Grundstücke zur Verlegung und zum Betrieb von Leitungen zu benutzen.

Daneben bestehen diverse Liefer- und Bezugsverträge für Steinkohle, Gas, Strom und Wasser.

Im Herbst 2005 erhielt das Konsortium aus Braunschweiger Versorgungs-AG und Siemens AG den Zuschlag für den Betrieb der öffentlichen Straßenbeleuchtung und Ampelanlagen in der Stadt Braunschweig. Hierfür gründete das Konsortium eine gemeinsame Gesellschaft, die BELLIS GmbH, an der die Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG mit 51 % beteiligt ist. Der Vertrag wurde zunächst für eine Laufzeit von 20 Jahren geschlossen. Die hoheitlichen Befugnisse verbleiben bei der Stadt.

Am 1. Januar 2006 trat der zwischen der Veolia Wasser GmbH und der Stadt Braunschweig geschlossene Vertrag über die Stadtentwässerung Braunschweig in Kraft. Auf Wunsch der Stadt Braunschweig hat die Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG von der Veolia Wasser GmbH die Verantwortung für die Abwasserentsorgung übernommen. Die Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG ist somit 100%-ige Gesellschafterin der Stadtentwässerung Braunschweig GmbH, die im Bereich der Stadt Braunschweig für die umweltgerechte Entsorgung der Abwässer verantwortlich ist. Der Vertrag wurde über eine Laufzeit von 30 Jahren geschlossen.

Mit Wirkung vom 1. Januar 2009 ist es der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG per Lizenzvertrag gestattet, die Bezeichnung "Stadtwerke Braunschweig” zu nutzen.

Zum 1. Januar 2010 wurde die Verschmelzung der 100%igen Tochter der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, der BS Energy Netz GmbH, auf die Energienetze Braunschweig GmbH (EN|BS, ebenfalls 100%ige Tochter der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co.KG) vorgenommen. In diesem Zusammenhang wurde die Abteilung ‚Technisches Management und Anlagenwirtschaft‘ der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG auf die EN|BS übertragen. Mit der Verschmelzung nach dem Umwandlungsgesetz wurden auch die gesamten Verträge der BS Energy Netz GmbH einschließlich des Pachtvertrages im Wege der sogenannten Gesamtrechtsnachfolge auf die EN|BS übergeleitet. Im Anschluss wurde die EN|BS in die Braunschweiger Netz GmbH (BS|Netz) umfirmiert.

Zu den weiteren Tochtergesellschaften siehe Seite 13 dieses Berichtes (Beteiligungsdiagramm der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH).

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahresdurchschnitt 2016 wurden bei der **Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG** 661 Arbeitnehmer (Vorjahr: 655) beschäftigt.

Darüber hinaus beschäftigte die Gesellschaft im Jahr 2016 durchschnittlich 72 Auszubildende (Vorjahr: 76).

In der **Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG** wird kein weiteres Personal eingesetzt.

Geschäftsverlauf

Die BVAG erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2016 einen Jahresüberschuss von 10.335.509,11 €. Gegenüber dem Vorjahr fällt das Ergebnis um rd. 18,0 Mio. € geringer aus. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus außerplanmäßigen Belastungen. Diese betreffen insbesondere die Beteiligung am Kraftwerk Mehrum in Höhe von rd. 13,0 Mio. €. Zudem war eine weitere Zuführung zu einer Drohverlustrückstellung aus einem strittigen Stromliefervertrag vorzunehmen, da das Klageverfahren noch nicht beendet werden konnte. Beide Effekte sind eine Folge der negativen Entwicklung der Strompreise und Kraftwerksmargen im aktuell herausfordernden energiewirtschaftlichen Umfeld.

Der im Geschäftsjahr 2016 erzielte Gesamtumsatz von 633,5 Mio. € liegt um 65,6 Mio. € unter dem Vorjahreswert. Der Rückgang ist insbesondere auf gesunkene Umsatzerlöse der Stromsparte (- 101,3 Mio. €) und der Gassparte (- 6,1 Mio. €) zurückzuführen. Preisanpassungen und rückläufige Stromabsätze im Großkundenbereich außerhalb Braunschweigs sind ursächlich für diesen Rückgang. Zudem reduzierten sich die Erlöse aus dem Kohleverkauf um 8,2 Mio. € durch geringere Bedarfe des Kraftwerks Mehrum.

Schwerpunkt der Investitionstätigkeit war im Geschäftsjahr 2016 die Erneuerung und Erweiterung der Leitungsnetze und des Zählerbestandes mit 10,9 Mio. €. Weiterhin wurden in immaterielle Wirtschaftsgüter sowie in Betriebs- und Geschäftsausstattung insgesamt 4,3 Mio. €, in Erzeugungsanlagen 1,4 Mio. € sowie in Umspannungs- und Speicherungsanlagen 0,9 Mio. € investiert. Für Grundstücke und Bauten werden 0,9 Mio. € und für Anlagen im Bau 6,8 Mio. € als Anlagenzugänge ausgewiesen.

Die Braunschweiger Versorgungs-Verwaltungs-AG, die lediglich als geschäftsführende Komplementärin auftritt (s. o.), wies für das Geschäftsjahr 2016 einen Jahresüberschuss von 19,0 T€ und einen Bilanzgewinn von 287,4 T€ aus. Investitionen wurden durch die Gesellschaft nicht getätigt.

Konzessionsabgabe an die Stadt Braunschweig

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€
Konzessionsabgabe, die an die Stadt abgeführt wurde *	**12.776**	-61	12.837

* ohne Vorjahreskorrekturen

Die an die Stadt zu zahlende Konzessionsabgabe der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG richtet sich nach den Umsatzerlösen bzw. nach den abgesetzten Mengen an Strom, Gas und Wasser und ist der Sache nach ein finanzieller Ausgleich für die ‚Erlaubnis' der Stadt, Durchleitungen (Wasserrohre, Stromleitungen etc.) auf dem Gebiet der Stadt zu errichten.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Für das Wirtschaftsjahr 2017 geht die Gesellschaft in der Wirtschaftsplanung von einem Jahresüberschuss von rd. 21,2 Mio. € aus, wovon 25,1 % an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) aufgrund ihres Beteiligungsanteils abgeführt werden.

Für das Jahr 2017 wurde bei temperaturabhängigen Absatzmengen ein Normaltemperaturjahr zugrunde gelegt, so dass die Margen der Wärme und Gassparte im Vergleich zum Jahr 2016 auf dem gleichen Niveau bleiben werden. Weiterhin geht die Planung davon aus, dass sich die Terminpreise für den Zeitraum 2018 bis 2020 nicht wesentlich ändern werden und eine abschließende Einigung bzw. ein rechtskräftiges Urteil im Rechtsstreit über eine Vertragsanpassung für einen langfristigen Stromliefervertrag noch nicht vorliegen wird. Aus einem möglichen Zwischenergebnis oder Endergebnis dieser Rechtsstreitigkeit können sich signifikante Ergebniseffekte ergeben.

Allgemein können sich Absatzrisiken für Strom, Gas und Wärme durch ungewöhnlich warme Wetterperioden in den Herbst- und Wintermonaten ergeben, allerdings auch Chancen durch ungewöhnlich kalte Wetterperioden.

In allen Vertriebsbereichen soll die Strategie zur Gewinnung von Neukunden außerhalb des Grundversorgungsgebietes fortgesetzt werden.

Zurzeit hat die BVAG aufgrund des bestehenden Konzessionsvertrages aus dem Jahr 2001 das Recht, im Stadtgebiet die öffentliche Versorgung mit Wasser sowie mit Elektrizität, Gas und Fernwärme zu betreiben. Dieser Konzessionsvertrag läuft am 31. Dezember 2020 aus. Künftig ist aufgrund der unterschiedlichen rechtlichen Vorgaben für jedes Medium ein separater Konzessionsvertrag erforderlich. Der Rat der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung am 7. November 2017 eine Ausschreibung der Konzessionen für Strom und Gas und ab dem Jahr 2021 im rechtlich vorgegebenen Verfahren beschlossen. Die Verträge für die Sparten Fernwärme und Wasser sollen mit der BVAG neu abgeschlossen werden. Zudem wurde dem Abschluss eines Vorvertrages in Bezug auf die künftige Ausrichtung von BS|ENERGY zwischen der Stadt Braunschweig, der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH, der Veolia Deutschland GmbH und der Veolia Stadtwerke Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH zugestimmt.

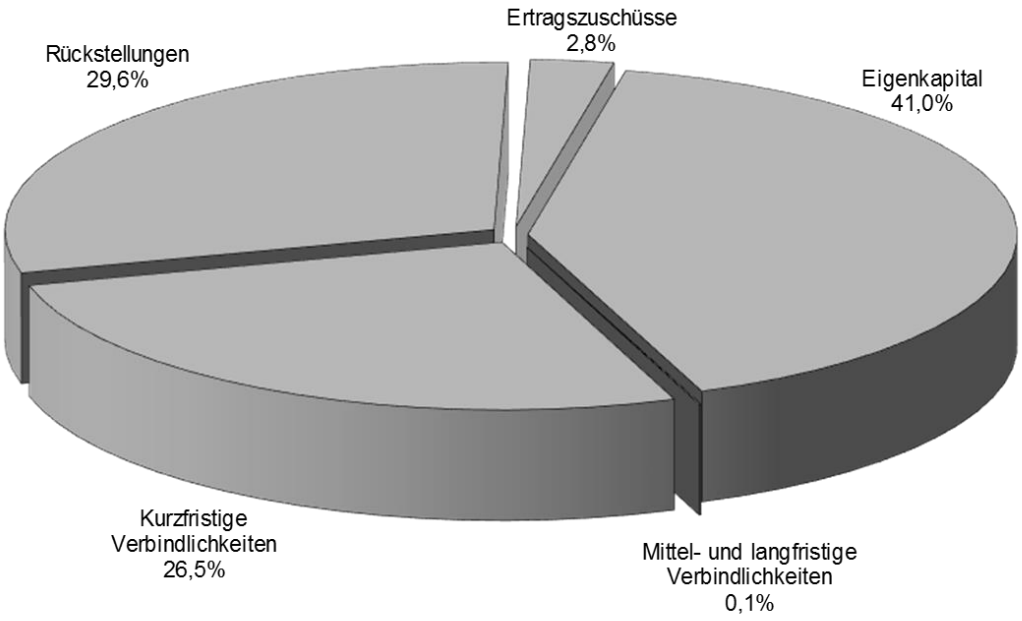
Bilanzdaten der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG

Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	5.107	1,3	5.485	1,4	6.047	1,4
Sachanlagen	268.867	70,8	264.006	68,0	258.556	61,2
Finanzanlagen	44.559	11,7	49.105	12,6	49.357	11,7
Langfristig gebundenes Vermögen	**318.533**	**83,8**	**318.596**	**82,0**	**313.960**	**74,3**
Vorräte	15.246	4,0	12.590	3,2	23.638	5,6
Forderungen	43.513	11,5	56.622	14,6	83.220	19,7
Liquide Mittel	2.613	0,7	594	0,2	1.647	0,4
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	10	0,0	32	0,0	104	0,0
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**61.382**	**16,2**	**69.838**	**18,0**	**108.609**	**25,7**
Bilanzsumme	**379.915**	**100,0**	**388.434**	**100,0**	**422.569**	**100,0**

BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	155.832	41,0	155.832	40,2	155.832	36,9
Empfangene Ertragszuschüsse	10.441	2,8	11.163	2,9	11.884	2,8
Rückstellungen	112.565	29,6	107.263	27,6	113.851	26,9
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	213	0,1	179	0,0	348	0,1
Kurzfristige Verbindlichkeiten	100.864	26,5	113.997	29,3	140.654	33,3
Bilanzsumme	**379.915**	**100,0**	**388.434**	**100,0**	**422.569**	**100,0**

Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG
Kapitalstruktur 2016

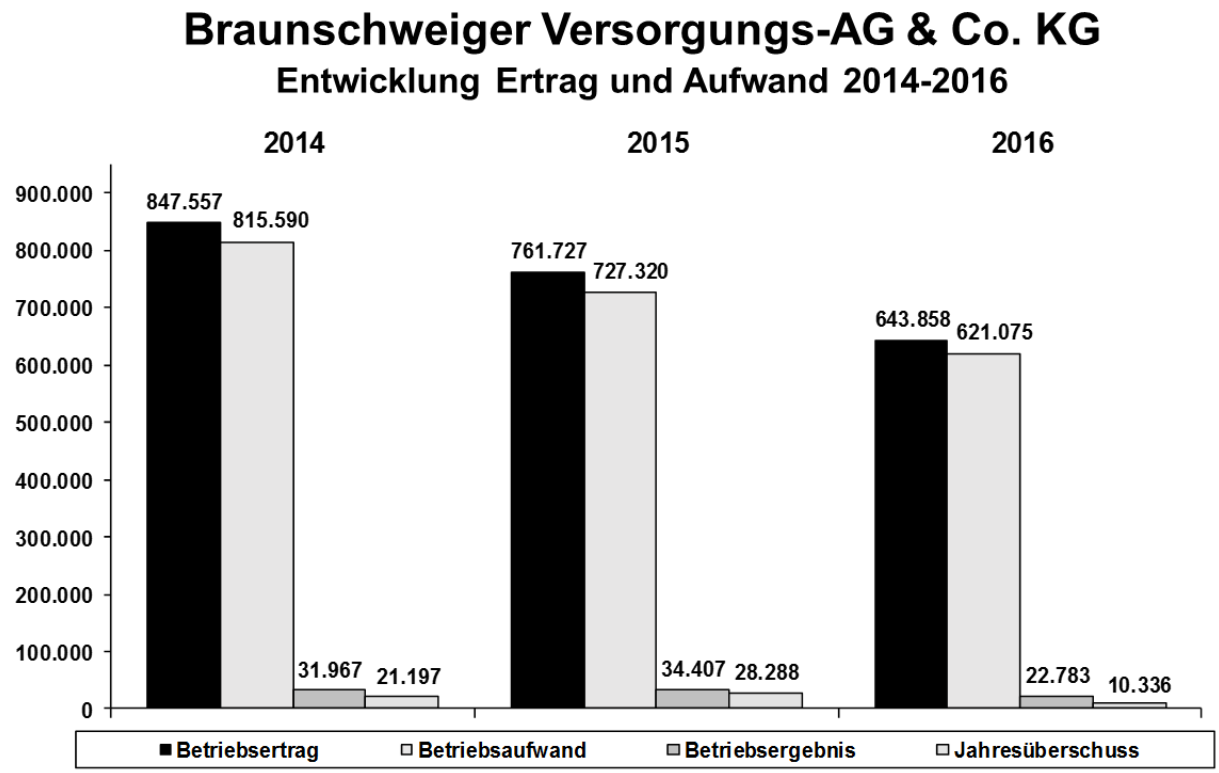


GuV-Daten der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse *	633.549	-65.602	699.151	786.124
Sonstige betriebliche Erträge	10.309	-52.267	62.576	61.433
Betriebserträge	**643.858**	-117.869	**761.727**	**847.557**
Materialaufwand	510.349	-113.720	624.069	712.699
Personalaufwand	50.369	1.407	48.962	46.542
Abschreibungen	20.244	987	19.257	19.795
Sonstige betriebliche Aufwendungen	40.113	5.081	35.032	36.554
Betriebsaufwand	**621.075**	-106.245	**727.320**	**815.590**
Betriebsergebnis	**22.783**	-11.624	**34.407**	**31.967**
Finanzergebnis	-6.331	-5.843	-488	-6.632
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.158	353	4.805	3.364
Ergebnis nach Steuern	**11.294**	-17.820	**29.114**	**21.971**
sonstige Steuern	958	132	826	774
Jahresüberschuss	**10.336**	-17.952	**28.288**	**21.197**
Gutschrift auf Gesellschafterkonten	10.336	-17.952	28.288	21.197
Bilanzgewinn	**0**	0	**0**	**0**

* abzgl. Strom- und Gassteuer



Angaben in T€

Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind der Betrieb des Hafens und der Hafenbahn der Stadt Braunschweig, der Erwerb und die Verwaltung von Grundstücken, die Errichtung von Lagerhäusern und sonstigen für den Hafenbetrieb erforderlichen Gebäuden und Anlagen, die Erbringung von logistischen Dienstleistungen für Dritte, sowie alle mit vorstehenden Geschäftszweigen zusammenhängende Geschäfte jeder Art.

Die Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH betreibt und verwaltet den öffentlichen Binnenhafen und die Hafen- und Industriebahn der Stadt Braunschweig. Die Hafenanlagen bestehen aus einem Hafenbecken von 550 m x 70 m (3,5 m tief), zwei Parallelhäfen von 500 m x 20 m und 100 m x 20 m mit zusammen 1.700 m senkrechtem Ufer (4 m tief), sieben Krananlagen (bis 35 t), einer Bandanlage (bis 100t/Std.), einer Mineralölumschlagstelle, einer 60 t Straßenfahrzeugwaage und einer trimodalen Containerumschlaganlage. Die Hafen- und Industriebahn mit einer Gleislänge von 15 km hat einen Anschluss an die Deutsche Bahn AG und wird mit zwei Diesellokomotiven betrieben. Zusätzlich betreibt die Gesellschaft die Anschlussbahn zum Heizkraftwerk Mitte mit einer Gleislänge von 2,5 km. Dem LKW-Verkehr stehen 2.000 m hafeneigene öffentliche Straßen und 1.000 m Ladestraßen zur Verfügung. Ferner verfügt die Gesellschaft über ein Gelände von 645.000 m^2, welches zum Teil an Umschlaggesellschaften oder an hafengebundene Industriebetriebe verpachtet ist.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Gesellschaft bietet den Unternehmen insbesondere im Bereich der Stadt Braunschweig eine gute Infrastruktur in Form des Betriebs und der Bereitstellung von Hafenkapazitäten und der dazugehörigen Transportleistungen. Hierdurch wird als öffentlicher Zweck die wirtschaftliche Attraktivität der Stadt Braunschweig gefördert. Neben der Wirtschaftsförderung, die dem Gemeinwohl dient, ergibt sich ein umweltschützender Aspekt, da der Transport von Gütern auf dem umweltfreundlichen Schiffs- und Bahnweg als Alternative zum LKW-Güterverkehr ermöglicht wird. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.897.000,00 DM (1.481.212,58 €).

Gesellschafter

Gesellschafter	DM	%
Stadt Braunschweig	147.747	5,10%
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	2.749.253	94,90%
	2.897.000	100,00%

Mit Wirkung vom 14. Dezember 2016 wurden 94,9 % der Anteile an der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH von der Stadt Braunschweig auf die Stadt Braunschweig-Beteiligungs-Gesellschaft mbH übertragen.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Gerold Leppa	Wirtschaftsdezernent der Stadt Braunschweig, Vorsitzender (bis 26.04.2017)
Christian A. Geiger	Erster Stadtrat der Stadt Braunschweig, Vorsitzender (ab 26.04.2017)
Detlef Kühn	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Annegret Ihbe	Bürgermeisterin der Stadt Braunschweig
Claas Merfort	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Oliver Schatta	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Lisa-Marie Jalyschko	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Falko Büttner	Mandat der AfD-Fraktion

Daneben hat ein Betriebsratsmitglied das Recht, an den Aufsichtsratssitzungen als Gast ohne Stimmrecht teilzunehmen.

Geschäftsführung

Jens Hohls

Wichtige Verträge

Mit den im Hafengebiet ansässigen Firmen sind Miet- oder Pachtverträge über die Nutzung der Geländeflächen geschlossen. Über den Anschluss des Hafens an den Mittellandkanal und die Nutzung über die am Kanal liegenden Umschlag- und Liegestellen wurden Verträge mit der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung vereinbart. Außerdem ist ein Vertrag über den Anschluss an die Gleisanlage mit der Deutschen Bahn AG abgeschlossen.

Mit der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH als neuer Gesellschafterin wurde ein Gewinnabführungsvertrag geschlossen, der seit der Eintragung ins Handelsregister am 24. Januar 2017 wirksam ist.

Betrauung

Zum 1. Februar 2014 wurde die Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH seitens der Stadt Braunschweig mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse zwecks Bereitstellung und Betrieb einer öffentlichen Infrastruktureinrichtung für das Gebiet der Stadt Braunschweig und ihres räumlichen Verflechtungsbereiches mit einer Laufzeit von 10 Jahren öffentlich-rechtlich betraut. Die Betrauung erfolgte durch einseitige Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen und keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wird. Die Betrauung ist notwendig, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Berichtsjahr 2016 waren inkl. Geschäftsführer und Auszubildende durchschnittlich 37 Mitarbeiter (Vorjahr: 37) bei der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH beschäftigt.

Anzahl der Mitarbeiter im Jahresdurchschnitt	2016	2015	Veränderungen
Gewerbliche Mitarbeiter	17	18	-1
Angestellte	13	12	1
Teilzeitbeschäftigte	4	3	1
Auszubildende	2	3	-1
Geschäftsführer	1	1	0
Gesamt	**37**	**37**	**0**

Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2016 erwirtschaftete die Gesellschaft einen Jahresüberschuss von rd. 281,0 T€. In Höhe von 118,5 T€ erfolgte eine Gewinnausschüttung an die Gesellschafterinnen Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH und Stadt Braunschweig und in Höhe von 162,5 T€ wurde der Gewinn auf neue Rechnung vorgetragen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Ergebnis um rd. 14,3 T€ verschlechtert.

Die Gesamtumschlagsleistung im Hafen Braunschweig ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,8 % gesunken. Dabei ist zu beobachten, dass die Verlagerung von Bahn- auf Schiffsverkehr auch in 2016 angehalten hat. Rückgänge im Bahnverkehr wurden durch Steigerungen im Schiffsumschlag teilweise kompensiert. Ursachen hierfür sind die ganzjährige Schiffbarkeit der norddeutschen Kanäle sowie der Entfall der Containerzug-Verbindung zwischen Braunschweig und Bremerhaven. Im Winter 2015/2016 hat es keine witterungsbedingten Schifffahrtssperrungen gegeben.

Bezogen auf die Güterarten konnten insbesondere Steigerungen bei landwirtschaftlichen und chemischen Erzeugnissen verzeichnet werden. Demgegenüber stehen Rückgänge im Umschlag von Fertigprodukten und Mineralöl.

Die Umschlagsleistung im Containerverkehr liegt um 4,9 % über der Vorjahresleistung.

Auch logistische Dienstleistungen tragen zu dem guten Ergebnis bei. Value-Add-Services, wie Containerbe- und -entladung, Lagerung sowie damit verbundene Tätigkeiten haben zusätzliche Verkehrsströme über den Hafen Braunschweig gezogen.

Besondere Kennzahlen

Der Gesamtgüterumschlag (Massengut) ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,8 % gesunken und hat sich in den letzten 10 Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Hafenbahn in t	Schiff in t	Gesamtumschlag in t	Veränderung zum Vorjahr in t	Veränderung zum Vorjahr in %
2007	158.436	852.607	1.011.043	159.059	+18,7
2008	211.014	723.159	934.173	-76.870	-7,6
2009	175.378	660.693	836.071	-98.102	-10,5
2010	140.682	623.029	763.711	-72.360	-8,7
2011	167.267	612.064	779.331	15.620	+2,0
2012	164.236	647.938	812.174	32.843	+4,2
2013	127.864	695.635	823.499	11.325	+1,4
2014	99.925	730.040	829.965	6.466	+0,8
2015	82.997	766.023	849.020	19.055	+2,3
2016	**38.073**	**778.445**	**816.518**	-32.502	-3,8

Dabei stellen sich der Empfang und der Versand der umgeschlagenen Güter wie folgt dar:

		2016	Veränderung	2015
Schiffsgüter in t	Empfang	**410.735**	-9.975	420.710
	Versand	**367.710**	22.397	345.313
	Gesamt	**778.445**	12.422	766.023
Bahngüter in t	Empfang	**27.438**	-12.507	39.945
	Versand	**10.635**	-32.417	43.052
	Gesamt	**38.073**	-44.924	82.997

Beim **Containerumschlag** ist in den letzten 10 Jahren folgende Entwicklung zu verzeichnen:

Containerumschlag	TEU (twenty-foot-equivalent unit)	Veränderung zum Vorjahr in TEU	Veränderung zum Vorjahr in %
2007	59.556	4.782	+8,7
2008	64.180	4.624	+7,8
2009	57.787	-6.393	-10,0
2010	56.844	-943	-1,6
2011	62.436	5.592	+9,8
2012	58.954	-3.482	-5,6
2013	60.543	1.589	+2,7
2014	60.278	-265	-0,4
2015	59.728	-550	-0,9
2016	**62.633**	2.905	+4,9

Für den Umschlag der Güter und für die Lagerplatzbedienung finden sich am Hafen Braunschweig neben der Containerbrücke Krananlagen (auch Schwergutkrane), eine Pumpanlage, Verladerohre sowie eine Flüssigdüngeranlage.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Das Umschlagsgeschäft der Gesellschaft unterliegt den üblichen saisonalen Schwankungen und Einflüssen. Durch eine Ausweitung des Dienstleistungsangebots über den reinen Umschlag und Transport von Containern hinaus versucht die Gesellschaft, die Ladungsmengen weiter zu steigern.

Auf Basis von Kundenabfragen wird für das Jahr 2017 aufgrund von zusätzlich in Aussicht gestellten Gütermengen ein leicht steigendes Umschlagsvolumen im Vergleich zum Vorjahr erwartet.

Der Hafen Braunschweig kann von seiner strategischen Lage im Ost-West-Korridor als Standort für logistische Aufgaben (Konsolidierungs-, Bündelungs- und Distributionsfunktionen) profitieren. Dabei wird auch durch die modal-split Ziele des Seehafens Hamburg und die Steigerung im Seegüterumschlag eine Erhöhung der Umschlagsvolumina im Hafen Braunschweig erwartet.

Durch witterungsbedingte Sperrungen der Verkehrswege und Behinderungen durch Baumaßnahmen sind Risiken für die Gesellschaft erkennbar. Insbesondere die geplante Grundinstandsetzung des Osttroges des Schiffshebewerks Scharnebeck im Laufe des Jahres 2018 wird die Binnenschifffahrt von und nach Hamburg bis Ende 2019 behindern. Dabei könnten sich sowohl der Wegfall von Umschlagsvolumina, als auch Aufwendungen zur Erfüllung von Transportverpflichtungen im Containerverkehr negativ auswirken.

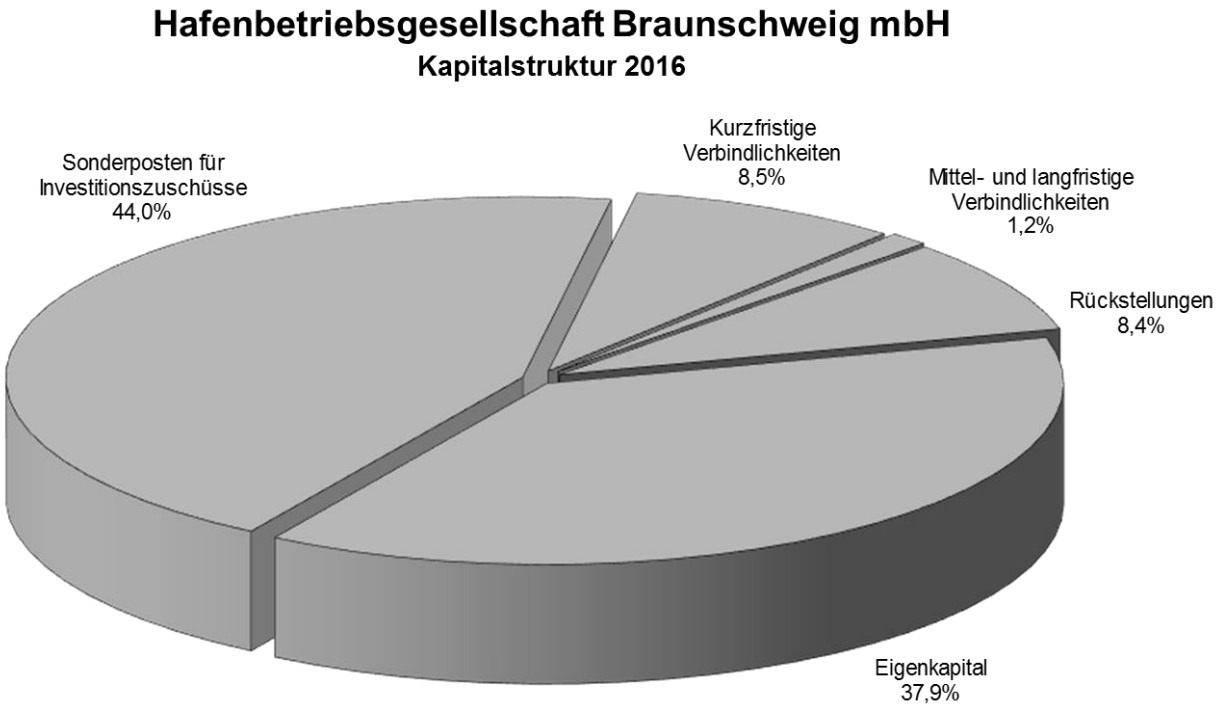
Der Wirtschaftsplan 2017 sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 219,7 T€ vor. Das prognostizierte Ergebnis beinhaltet noch nicht die nach Übertragung von 94,9 % der Anteile an der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH von der Stadt auf die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH im Dezember 2016 und dem Abschluss eines Gewinnabführungsvertrages mögliche Einbeziehung der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH in den bei der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH bestehenden steuerlichen Querverbund. Hierdurch können im Konzern Stadt zusätzliche Ertragsteuern gespart werden. Das Ergebnis 2017 der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH würde sich entsprechend auf 312,3 T€ vor Gewinnabführung verbessern.

Bilanzdaten der Hafenbetriebsgesellschaft mbH

Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	35	0,3	35	0,3	6	0,1
Sach- und Finanzanlagen	8.571	74,2	8.309	75,6	8.305	75,5
Langfristig gebundenes Vermögen	**8.606**	**74,5**	**8.344**	**75,9**	**8.311**	**75,6**
Vorräte	283	2,5	179	1,6	161	1,5
Forderungen	2.274	19,7	2.046	18,6	2.444	22,2
Liquide Mittel	385	3,3	431	3,9	78	0,7
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**2.942**	**25,5**	**2.656**	**24,1**	**2.683**	**24,4**
Bilanzsumme	**11.548**	**100,0**	**11.000**	**100,0**	**10.994**	**100,0**

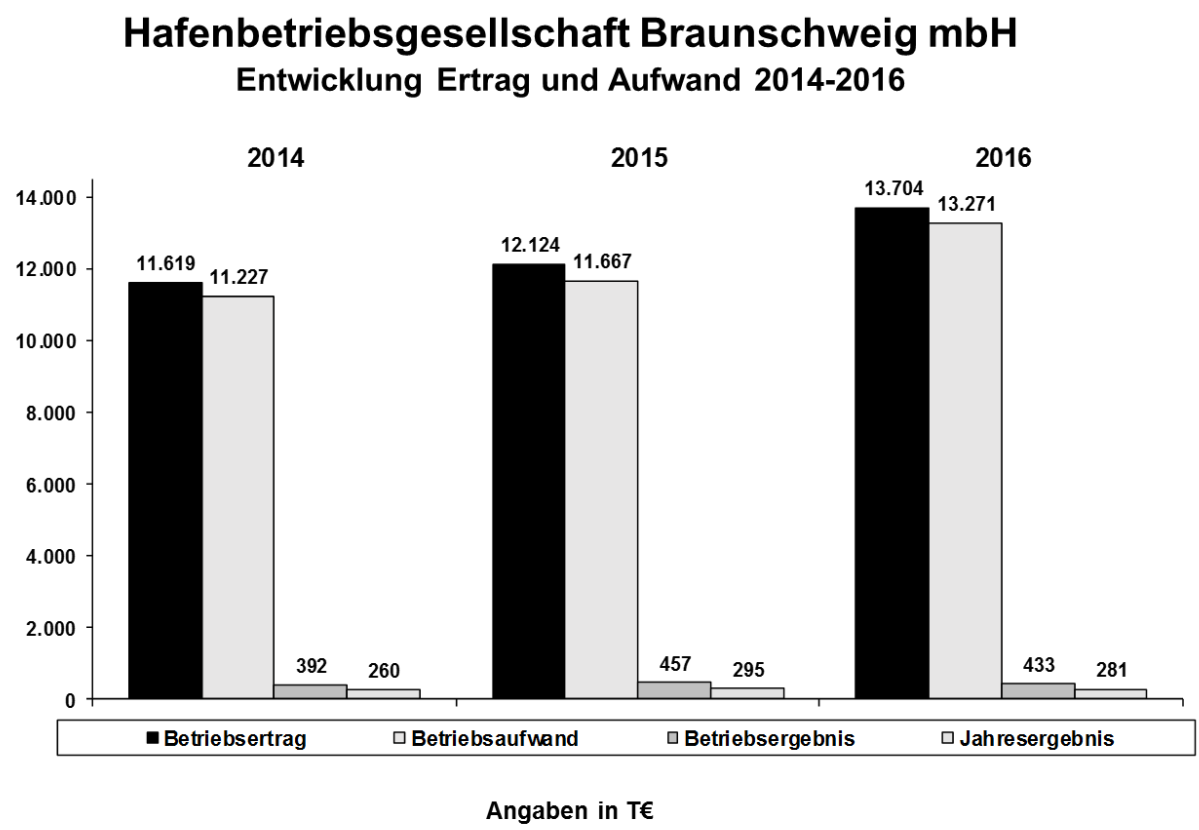
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	4.374	37,9	4.211	38,3	4.035	36,7
Sonderposten für Investitionszuschüsse	5.075	44,0	4.895	44,4	4.833	44,0
Rückstellungen	972	8,4	688	6,3	1.069	9,7
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	142	1,2	177	1,6	213	1,9
Kurzfristige Verbindlichkeiten	985	8,5	1.029	9,4	844	7,7
Bilanzsumme	**11.548**	**100,0**	**11.000**	**100,0**	**10.994**	**100,0**



GuV-Daten der Hafenbetriebsgesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	13.044	1.934	11.110	10.686
Sonstige betriebliche Erträge	660	-354	1.014	933
Betriebserträge	**13.704**	1.580	**12.124**	**11.619**
Materialaufwand	9.411	1.355	8.056	7.252
Personalaufwand	1.698	75	1.623	1.591
Abschreibungen	608	14	594	539
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.554	160	1.394	1.845
Betriebsaufwand	**13.271**	1.604	**11.667**	**11.227**
Betriebsergebnis	**433**	-24	**457**	**392**
Finanzergebnis	-7	8	-15	-2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	120	-5	125	108
Ergebnis nach Steuern	**306**	-11	**317**	**282**
sonstige Steuern	25	3	22	22
Jahresergebnis	**281**	-14	**295**	**260**



Angaben in T€

Struktur-Förderung Braunschweig GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Aufgabe der Gesellschaft Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (SFB) ist die Initiierung, Durchführung und Abwicklung von Projekten der Forschung, Entwicklung und Produktion und die Schaffung von angemessenen Rahmenbedingungen hierfür. Gegenstand des Unternehmens sind auch Vorhaben zur Sicherung, zur Entwicklung und zum Ausbau der regionalen Forschungs- und Wirtschaftsinfrastruktur sowie damit im Zusammenhang stehende Geschäfte.

Zweck der Gesellschaft ist auch die Förderung von Unternehmensgründungen zur gewerblichen Nutzung technologisch anspruchsvoller Neuentwicklungen auf dem Sektor der Biotechnologie sowie die Errichtung von Laborgebäuden, die für Existenzgründer geeignet sind, biotechnologierelevante Tätigkeiten aufzunehmen.

Die Gesellschaft ist bzw. war Maßnahmenträgerin des Förderprojektes „Ausbau des Avionik-Cluster am Forschungsflughafen Braunschweig-Wolfsburg“. Dieses Förderprojekt ist eines der wichtigsten Infrastrukturvorhaben in Niedersachsen und für die Stadt Braunschweig und das Land Niedersachsen von besonderer Bedeutung. Hierbei handelt es sich um die Erschließung dreier Gewerbe- bzw. Sondergebiete in unmittelbarer Nähe des Forschungsflughafens zur Ansiedlung weiterer Betriebe und Forschungseinrichtungen (insbesondere im luftfahrtaffinen und avioniknahen Bereich) nebst baulicher Ertüchtigung der Hermann-Blenk-Straße sowie um den Ausbau des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg (Verlängerung der Start- und Landebahn auf 2.300 m und Verbreiterung auf 45 m). Die Erschließung der Gewerbegebiete erfolgte in Zusammenarbeit mit der Stadt Braunschweig (Bauverwaltung und Beteiligungsverwaltung). Mit der Durchführung des Teilprojekts „Ausbau des Flughafens“ war die Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH betraut (s. u.). Das Land Niedersachsen (Investitions- und Förderbank Niedersachsen - NBank -) hat hierfür mit Bewilligungsbescheid vom 28. November 2012 bei Gesamtkosten lt. Bewilligungsbescheid von ca. 47,5 Mio. € Fördermittel von rd. 18 Mio. € bewilligt (hiervon 14,20 Mio. € für den Flughafenausbau). Das Projekt wurde termingerecht zum Ablauf des Förderzeitraumes am 31.12.2013 abgeschlossen. Von der Gesellschaft sind jedoch noch restliche formale Abwicklungsarbeiten durchzuführen.

Zukünftiger Aufgabenschwerpunkt der SFB ist die städtebauliche Entwicklung des Umfeldes am Forschungsflughafen Braunschweig-Wolfsburg. Neben einem Parkhausneubau über die Beteiligung an der Braunschweiger Parken GmbH werden auf dem Lilienthalplatz 70 Kurzzeitparkplätze entstehen. Weiterhin soll unter Federführung der SFB der Lilienthalplatz in seinem Erscheinungsbild angemessen umgestaltet werden.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Durch die Sicherung und Entwicklung der regionalen Forschung und Wirtschaft wird die Leistungsfähigkeit der Stadt Braunschweig gefördert. Die Wirtschafts- und Wissenschaftsentwicklung dient dem Gemeinwohl, da insbesondere auch neue Beschäftigungsmöglichkeiten geschaffen werden. Der positive Einfluss auf die Stadt Braunschweig wird insbesondere durch die Wissens- und Wertschöpfung des Avionik-Clusters am Forschungsflughafen deutlich. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 500.000 €.

Gesellschafter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Braunschweig.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Christian A. Geiger	Erster Stadtrat der Stadt Braunschweig, Vorsitzender (bis 28.03.2017)
Gerold Leppa	Wirtschaftsdezernent der Stadt Braunschweig, Vorsitzender (ab 30.03.2017)
Matthias Disterheft	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Antje Keller	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Dr. Helmut Blöcker	Ratsherr der Stadt Braunschweig

Geschäftsführung

Dr. Bernhard Niehoff

Wichtige Verträge

Die SFB hat am 6. Januar 2010 mit der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH einen Vertrag über die Verlängerung der Start- und Landebahn des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg einschließlich Anlagen der technischen Ausrüstung und Neubau der östlichen Umfahrung sowie landschaftspflegerische Kompensationsmaßnahmen geschlossen.

Darüber hinaus existiert ein städtebaulicher Vertrag vom 14. Mai 2010 nebst Änderungs- und Ergänzungsverträgen zwischen der Gesellschaft, der Stadt Braunschweig und der Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS), in dem die öffentliche Erschließung diverser Gebiete des „Avionik-Cluster“ am Forschungsflughafen Braunschweig auf die Gesellschaft übertragen wurde.

Mit der Stadt Braunschweig hat die SFB ferner am 10. bzw. 14. Januar 2011 eine Finanzierungs- und Durchführungsvereinbarung abgeschlossen, mittels der die „Kofinanzierung“ (d. h. Restfinanzierung der Maßnahme abzgl. der erhaltenen Fördermittel) der im Rahmen des Ausbaus des Avionik-Cluster zu erschließenden Gewerbegebiete gesichert wird.

Die drei letztgenannten Verträge stehen im Zusammenhang mit o. g. Förderprojekt „Ausbau des Avionik-Cluster am Forschungsflughafen Braunschweig-Wolfsburg“.

Mit Wirkung vom 15. Mai 2017 wurde die Braunschweiger Parken GmbH gegründet. Die SFB hält 25 % der Anteile dieser Gesellschaft. Weiterer Gesellschafter ist die Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg. Gegenstand des Unternehmens ist der Bau, der Umbau und die Bewirtschaftung von Pkw-Stellplätzen am Flughafen Braunschweig-Wolfsburg sowie der dortige Bau und die Bewirtschaftung eines Parkhauses und notwendiger Nebenanlagen.

Betrauung

Im April 2016 wurde die SFB mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse zwecks Umsetzung lokaler Infrastrukturvorhaben und Maßnahmen zur allgemeinen Wirtschaftsförderung für das Gebiet der Stadt Braunschweig und ihres räumlichen Einzugs- und Verflechtungsbereichs ab 1. Mai 2016 mit einer Laufzeit von 10 Jahren seitens der Stadt Braunschweig öffentlich-rechtlich betraut, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen. Die Betrauung erfolgte aufgrund einer einseitigen Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen, aber keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wurde.

Anzahl der Arbeitnehmer

Der Geschäftsführer Herr Dr. Niehoff ist Beschäftigter der Stadt Braunschweig und nimmt die Geschäftsführung nebenamtlich wahr.

Geschäftsverlauf

Im Jahresabschluss 2016 der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (SFB) wird ein Fehlbetrag in Höhe von 47.694,33 € ausgewiesen (Vorjahr: -24.854,98 €), der von der Gesellschafterin Stadt Braunschweig ausgeglichen wurde. Umsatzerlöse ergaben sich nach Abschluss des Förderprojektes Avionik-Cluster nicht.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Nach Abschluss des Projektes „Ausbau des Avionik-Cluster am Forschungsflughafen Braunschweig-Wolfsburg“ sind seitens der SFB noch formale Abwicklungsarbeiten buchhalterischer und förderrechtlicher Art durchzuführen.

Im Rahmen der städtebaulichen Infrastrukturentwicklung am Forschungsflughafen Braunschweig-Wolfsburg nimmt die SFB zukünftig eine Schlüsselrolle ein. Die Gesellschaft erwarb im Jahr 2016 ein Flächenareal am Forschungsflughafen, um dort zukünftig städtebauliche und infrastrukturelle Entwicklungen in Angriff zu nehmen, die nachhaltig die gesamte Situation im Umfeld des Flughafens und indirekt die Steuerkraft der Stadt verbessern sowie die Entstehung weiterer Arbeitsplätze begünstigen werden. In diesem Zusammenhang beteiligt sich die SFB mit zunächst 25 % an der Braunschweiger Parken GmbH, die zu einer Verbesserung und Neustrukturierung der Parkraumbewirtschaftung am Forschungsflughafen beitragen wird.

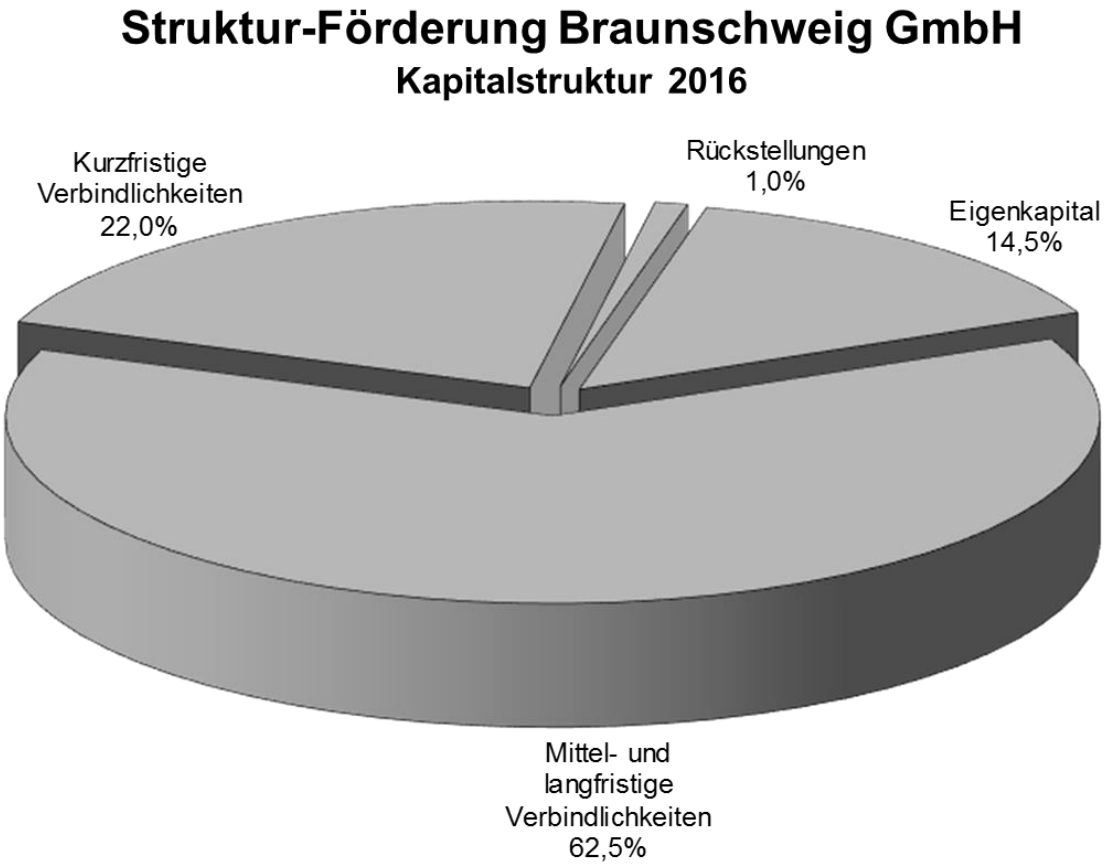
Der Wirtschaftsplan 2017 der SFB geht von einem Jahresfehlbetrag von 48,1 T€ aus, der von der Gesellschafterin Stadt Braunschweig ausgeglichen wird.

Bilanzdaten der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH

Struktur-Förderung-Braunschweig GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sachanlagen	2.109	59,9	0	0,0	1	0,1
Langfristig gebundenes Vermögen	**2.109**	**59,9**	**0**	**0,0**	**1**	**0,1**
Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Forderungen	27	0,8	1.960	99,3	808	82,7
Liquide Mittel	1385	39,3	13	0,7	168	17,2
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**1.412**	**40,1**	**1.973**	**100,0**	**976**	**99,9**
Bilanzsumme	**3.521**	**100,0**	**1.973**	**100,0**	**977**	**100,0**

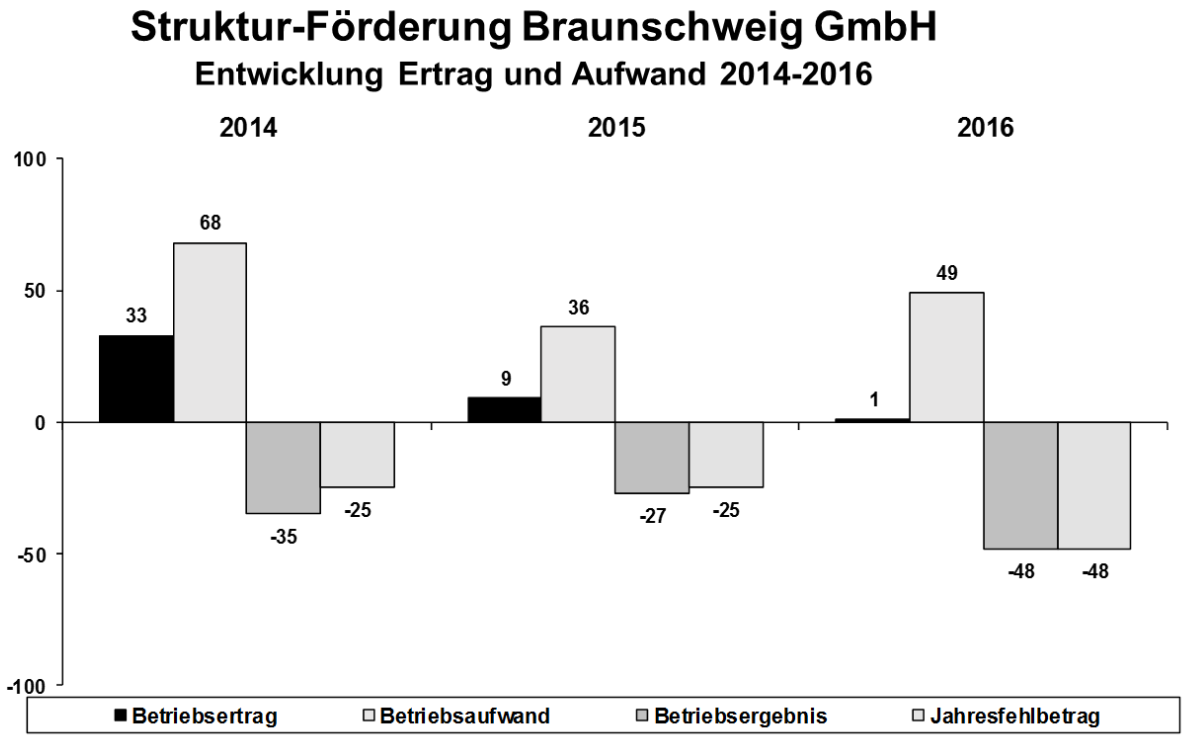
BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	511	14,5	534	27,0	534	54,7
Rückstellungen	34	1,0	17	0,9	14	1,4
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	2.200	62,5	0	0,0	0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	776	22,0	1.422	72,1	429	43,9
Bilanzsumme	**3.521**	**100,0**	**1.973**	**100,0**	**977**	**100,0**



GuV-Daten der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	0	0	0	32
Sonstige betriebliche Erträge	1	-8	9	1
Betriebserträge	**1**	-8	**9**	**33**
Materialaufwand	0	0	0	24
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	-1	1	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	49	14	35	43
Betriebsaufwand	**49**	13	**36**	**68**
Betriebsergebnis	**-48**	-21	**-27**	**-35**
Finanzergebnis	0	-2	2	10
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-48**	-23	**-25**	**-25**
sonstige Steuern	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag	**-48**	-23	**-25**	**-25**
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	15	0	15	11
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	25	0	25	21
Bilanzverlust	**-38**	-23	**-15**	**-15**



Angaben in T€

Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, der Tausch und der Verkauf sowie die Verwaltung und die Bewirtschaftung von unbebauten und bebauten Grundstücken innerhalb und außerhalb des Stadtgebietes Braunschweig mit dem Ziel der Deckung eines konkreten Flächenbedarfs oder der vorausschauenden Flächenvorsorge für Wohnen, Wohnfolgeeinrichtungen, Kultur, Forschung/Lehre und Gewerbe/Industrie im Stadtgebiet Braunschweig. Außerdem gehört zum Gegenstand des Unternehmens die Erschließung der im Stadtgebiet Braunschweig und in interkommunalen Baugebieten gelegenen Unternehmensgrundstücke, die für eine Bebauung vorgesehen sind, sowie das Anbieten der Baugrundstücke mit geeigneten Werbemaßnahmen auf dem Grundstücksmarkt und deren Verkauf.

Um den Verkauf von Baugrundstücken und die Verwirklichung der damit verknüpften Zielsetzungen zu fördern, ist das Unternehmen berechtigt, materielle Anreize zu setzen. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die unmittelbar oder mittelbar dem Gegenstand des Unternehmens dienen, die ihn fördern oder wirtschaftlich berühren. Dazu gehört auch die Aufnahme von Darlehen.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem vorstehend beschriebenen Gegenstand des Unternehmens und den folgenden, ebenfalls im Gesellschaftsvertrag verankerten Zielsetzungen der Gesellschaft:

> Beim Verkauf von Grundstücken zum Zwecke der Wohnbebauung steht die Bereitstellung von erschwinglichem Bauland zur Deckung des Wohnbedarfs der ortsansässigen Bevölkerung und zur Förderung des kinder- und familienfreundlichen Wohnstandortes Braunschweig im Vordergrund. Daneben sollen durch ein vielseitiges Angebot hinsichtlich räumlicher Verteilung, Standortqualität und Eignung für unterschiedliche Bauweisen möglichst viele Nachfragewünsche erfüllt und so Abwanderungsabsichten ins Umland entgegengewirkt werden.
>
> Der Verkauf von Baugrundstücken zum Zwecke der Bebauung für gewerbliche, industrielle, wissenschaftliche oder kulturelle Nutzungen soll der Stärkung und Weiterentwicklung des Wirtschafts-, Wissenschafts-, Forschungs-, Technologie- und Kulturstandortes Braunschweig dienen. Im Vordergrund stehen dabei grundsätzlich die nachhaltige Sicherung von vorhandenen Arbeitsplätzen und die Schaffung neuer dauerhafter Arbeitsplätze in Unternehmen, in Forschungs- und Entwicklungseinrichtungen und in der Kreativwirtschaft. Hierzu bedarf es nicht nur eines ausreichenden und differenzierten Flächenangebotes für Neuansiedlungen, sondern gerade auch der Bereitstellung von Ansiedlungsflächen für Expansion und ggf. Verlagerung ansässiger Unternehmen.

Zusammengefasst hat die Gesellschaft die gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen zur Bereitstellung von Bauland zu erfüllen. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

Gesellschafter

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Reinhard Manlik	Ratsherr der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Detlef Kühn	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Beate Gries	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Heinz-Georg Leuer	Stadtbaurat der Stadt Braunschweig

Geschäftsführung

Dr. Bernhard Niehoff
Matthias Heilmann

Wichtige Verträge

In einem Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Stadt Braunschweig sind die entgeltliche Bereitstellung des Personals, der Büroräume und deren Ausstattung sowie verschiedener Dienstleistungen (z. B. Postversand, Telefon oder EDV) geregelt.

Daneben hat die Stadt Braunschweig mit der Gesellschaft einen Vertrag über die Zusammenarbeit bei der Erschließung von Baugebieten und einen Vertrag über die Übernahme der Kosten für die Entwicklung von Bauleitplänen geschlossen.

Das Bundesverwaltungsgericht hat mit Urteil vom 1. Dezember 2010 entschieden, dass der Abschluss von Erschließungsverträgen gemäß § 124 Baugesetzbuch (BauGB) zwischen einer Kommune und ihrer Eigengesellschaft nicht zulässig ist. Aus diesem Grund hat die Stadt Braunschweig zwischenzeitlich Baugebiete der Gesellschaft selbst erschlossen und hierfür Erschließungsbeiträge sowie Kostenerstattungsbeiträge von der Gesellschaft erhoben. Nach einer Änderung des BauGB kann nun wieder die Gesellschaft bei der Realisierung zukünftiger Baugebiete als Erschließungsträgerin auftreten.

Betrauung

Im Dezember 2011 hat die Stadt Braunschweig die Gesellschaft mit der Durchführung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen der Bereitstellung von Bauland in der Stadt Braunschweig mit Wirkung ab 1. Januar 2012 für einen Zeitraum von 10 Jahren öffentlich-rechtlich betraut, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen. Die Betrauung erfolgte aufgrund einer einseitigen Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen, aber keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wurde.

Anzahl der Arbeitnehmer

Wie im Vorjahr sind bei der Gesellschaft zwei Mitarbeiter tätig. Die beiden Geschäftsführer üben ihre Tätigkeit nebenamtlich aus.

Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft wies in ihrer Gewinn- und Verlustrechnung 2016 einen Jahresüberschuss in Höhe von 169,8 T€ aus. Die Ergebnisprognose des Wirtschaftsplanes 2016 in Höhe von -1.279,9 T€ wurde entsprechend um 1.449,7 T€ verbessert. Der Jahresüberschuss ist bei der Gesellschaft verblieben und wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Das positive Jahresergebnis resultiert im Wesentlichen aus der Zuschreibung eines Teiles der in Vorjahren erfolgten Wertberichtigungen/Abschreibungen auf Gewerbebauflächen, die wegen der Verbesserung der Marktpreise möglich war, sowie aus dem Ertrag aus der Auflösung der Rückstellungen für Erschließungskosten (Endausbau der öffentlichen Straßen und Grünflächen zur Erschließung bereits verkaufter Baugrundstücke), die wegen verminderter Kostenerwartungen möglich war.

Im Geschäftsjahr 2016 konnte die Gesellschaft keine Bauplätze für den individuellen Wohnungsbau zum Verkauf anbieten. Hingegen sind Gewerbebauflächen und sonstige Flächen mit einer Größe von insgesamt 106.834 m² veräußert worden.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Für das Geschäftsjahr 2017 hat die Gesellschaft einen Wirtschaftsplan mit einem Jahresverlust von rd. 1.116,1 T€ vorgelegt.

Die Gesellschaft verfolgt die Zielsetzung, kontinuierlich preisgünstige Wohnbauplätze und/oder Wohnbauplätze mit lagebedingten Vorteilen auf dem Grundstücksmarkt anzubieten. Grundsätzlich sollten die neuen Wohnbaugebiete oder Erschließungsabschnitte zwar vergleichsweise klein gehalten werden, um die Attraktivität der Wohnbauplätze zu steigern, das Vermarktungsrisiko zu reduzieren und zusätzliche Infrastrukturlasten (Schule, Kindertagesstätte usw.) möglichst zu vermeiden. Allerdings ließen sich derzeit aufgrund der andauernden überdurchschnittlich hohen Nachfrage nach Wohnbauplätzen für Ein- und Zweifamilienhäuser in allen Preislagen auch Wohnbaugebiete mit mehr als 100 Bauplätzen ohne nennenswerte Risiken vermarkten.

Der Bebauungsplan für das neue Wohnbaugebiet „Stöckheim-Süd“ ist am 24. März 2017 in Kraft getreten. Bis Ende 2017 sollen die Planung, Ausschreibung und Vergabe der Maßnahmen zur Ersterschließung der neuen Bauflächen sowie einige vorbereitende Baumaßnahmen abgeschlossen sein, sodass im Januar 2018 mit den Erschließungsarbeiten begonnen werden kann. Parallel oder auch etwas später soll mit der Vermarktung der Bauflächen begonnen werden. Nach aktuellen Planungen sollen in dem Baugebiet etwa 130 Wohneinheiten in freistehenden Einfamilienhäusern oder Reihenhäusern sowie etwa 170 Wohneinheiten im Geschosswohnungsbau entstehen.

Außerdem werden im Geschäftsjahr 2017 der Endausbau der Verkehrsflächen in den Wohnbaugebieten „Am Pfarrgarten/Bevenrode“ und „Meerberg/Leiferde“ sowie der Abschluss des Endausbaus der Verkehrsflächen im Wohngebiet „Im großen Raffkampe/Lamme“ durch die Stadt Braunschweig fachlich begleitet.

Weitere Schwerpunkte der Geschäftstätigkeit werden auch zukünftig die Flächenvorsorge für neue potenzielle Wohngebietsstandorte und die fachliche Begleitung der Bauleitplanung der Stadt Braunschweig für neue Wohngebietsstandorte sein.

Wegen der beständigen Nachfrage nach Gewerbebauflächen im Stadtgebiet Braunschweig und weil die Gesellschaft in der Lage sein muss, die Nachfrage von Unternehmen nach Flächen für eine Neuansiedlung, Expansion oder Verlagerung unabhängig von der nachgefragten Größe der Baufläche kurzfristig zu decken, muss die Gesellschaft kontinuierlich Gewerbebauflächen in größerem Umfang zur Vermarktung bereithalten.

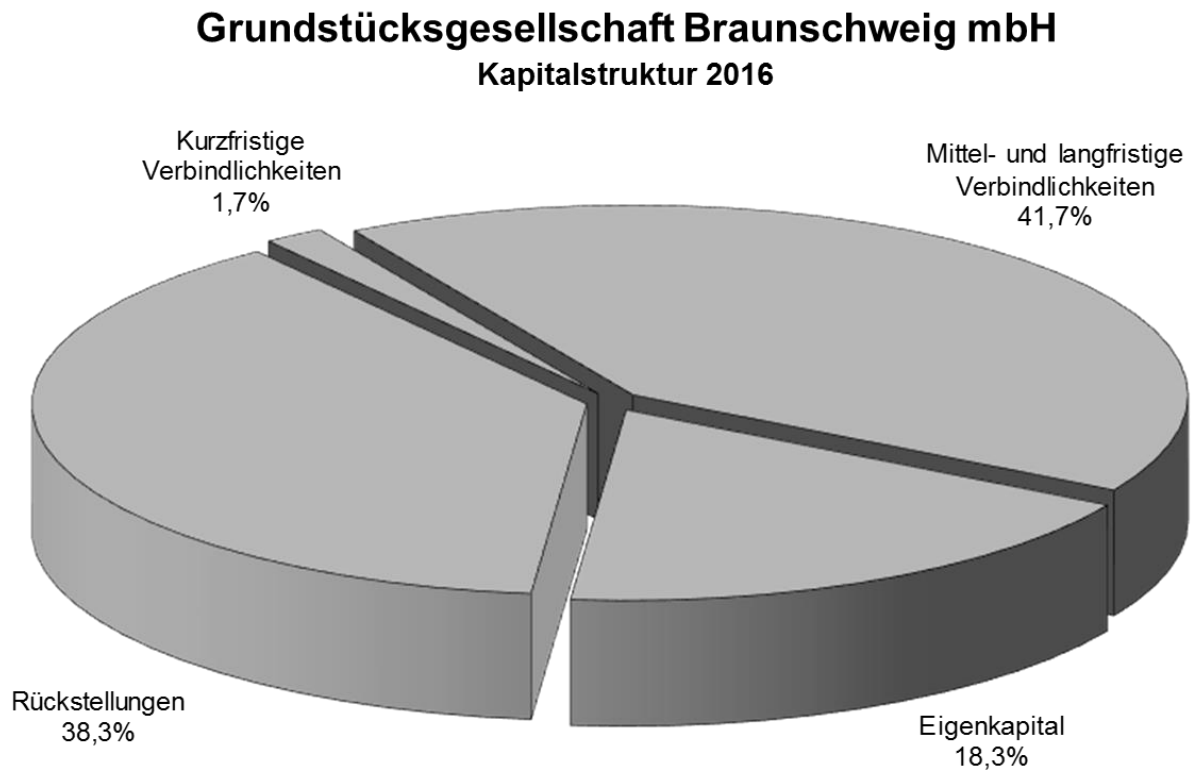
In den Geschäftsjahren 2017 und 2018 wird die Gesellschaft die Vermarktung der verfügbaren Gewerbebauflächen fortsetzen und die Umlegungsverfahren „Waller See-Braunschweig/2. Bauabschnitt“, „Forschungsflughafen-West“ und „Forschungsflughafen-Nordwest“ sowie etwaige Erschließungsmaßnahmen der Stadt Braunschweig in diesen Baugebieten fachlich begleiten. Weitere Schwerpunkte werden die Flächenvorsorge für neue potenzielle Gewerbegebietsstandorte und die fachliche Begleitung der Bauleitplanung der Stadt Braunschweig für neue Gewerbegebietsstandorte sein.

Bilanzdaten der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH

Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Sachanlagen	2	0,0	2	0,0	3	0,0
Langfristig gebundenes Vermögen	**2**	**0,0**	**2**	**0,0**	**3**	**0,0**
Vorräte	12.040	41,5	11.981	42,5	15.968	57,0
Forderungen	15.781	54,3	15.879	56,3	11.634	41,6
Liquide Mittel	1.216	4,2	329	1,2	399	1,4
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**29.037**	**100,0**	**28.189**	**100,0**	**28.001**	**100,0**
Bilanzsumme	**29.039**	**100,0**	**28.191**	**100,0**	**28.004**	**100,0**

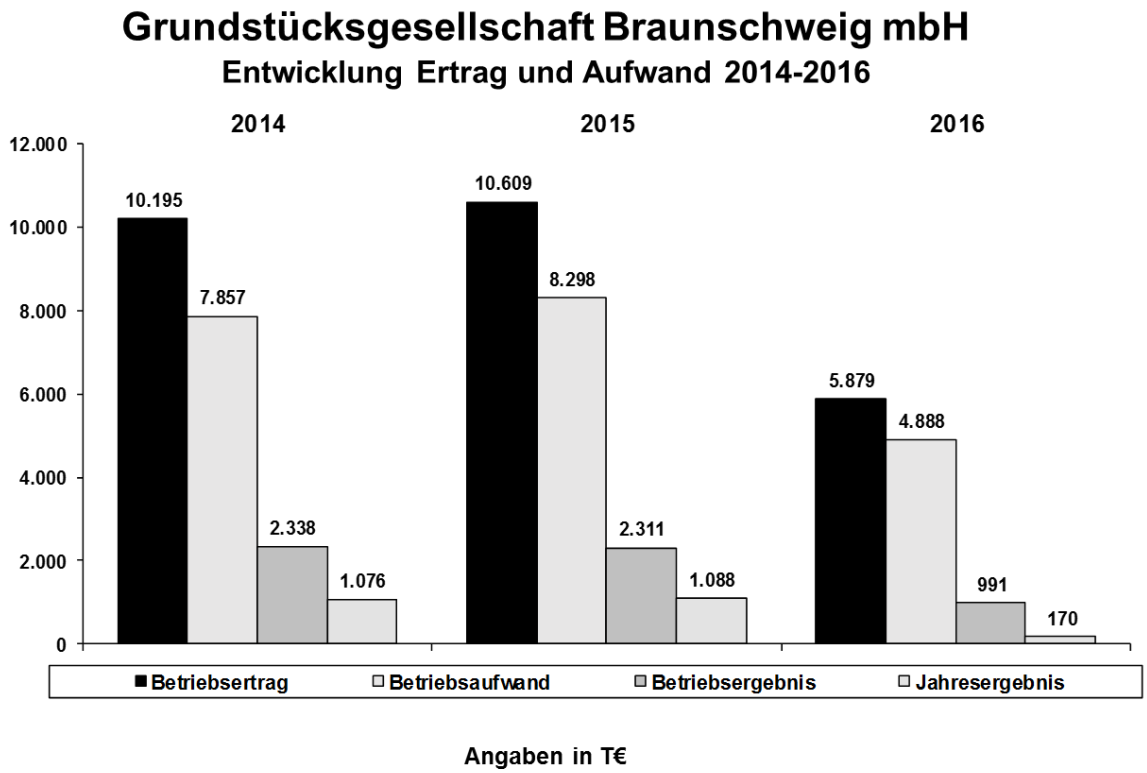
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	5.304	18,3	5.134	18,2	4.046	14,5
Rückstellungen	11.111	38,3	9.995	35,4	10.729	38,3
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	12.116	41,7	12.251	43,5	12.386	44,2
Kurzfristige Verbindlichkeiten	508	1,7	811	2,9	843	3,0
Bilanzsumme	**29.039**	**100,0**	**28.191**	**100,0**	**28.004**	**100,0**



GuV-Daten der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	3.678	-5.935	9.613	9.422
Sonstige betriebliche Erträge	2.201	1.205	996	773
Betriebserträge	**5.879**	-4.730	**10.609**	**10.195**
Materialaufwand	4.549	-3.249	7.798	6.612
Personalaufwand	155	2	153	148
Abschreibungen	1	1	0	501
Sonstige betriebliche Aufwendungen	183	-164	347	596
Betriebsaufwand	**4.888**	-3.410	**8.298**	**7.857**
Betriebsergebnis	**991**	-1.320	**2.311**	**2.338**
Finanzergebnis	-673	-9	-664	-723
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	108	-398	506	495
Ergebnis nach Steuern	**210**	-931	**1.141**	**1.120**
sonstige Steuern	40	-13	53	44
Jahresergebnis	**170**	-918	**1.088**	**1.076**



Angaben in T€

Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist der gemeinnützige Betrieb des Städtischen Klinikums Braunschweig als Krankenhaus der Maximalversorgung sowie aller damit zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe. Zweck der Gesellschaft ist der ärztliche, pflegerische, technische und kaufmännische Betrieb dieser Einrichtungen mit dem Ziel einer bestmöglichen und zugleich wirtschaftlichen Versorgung der Bevölkerung sowie die Ausbildung in eigenen Ausbildungsstätten sowie im Rahmen eines Akademischen Lehrkrankenhauses der Medizinischen Hochschule Hannover. Zweck der Gesellschaft ist weiter die Förderung der Jugendhilfe. Dieser Zweck wird insbesondere durch den Betrieb einer Kindertagesstätte verwirklicht.

Die Gesellschaft darf im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages alle Geschäfte und sonstigen Maßnahmen vornehmen, die dieser Zweckbestimmung unmittelbar und mittelbar dienlich sind. Sie ist insbesondere berechtigt, Betriebe oder Einrichtungen zu gründen, zu übernehmen und sich an solchen zu beteiligen, wenn es dem Zweck des Unternehmens dient.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Gesellschaft stellt mit ihren Kliniken medizinische Infrastruktur der Maximalversorgung zur Verfügung. Damit wird dem Gemeinwohl im Rahmen der Daseinsvorsorge durch eine ausgeprägte Gesundheitsversorgung gedient. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung). Darüber hinaus kommt dem Klinikum Braunschweig mit seinen rd. 4.400 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern als Arbeitgeber im Bereich der Stadt Braunschweig eine wesentliche wirtschaftliche Bedeutung zu.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Vorschriften des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung und ist ein Tendenzbetrieb im Sinne von § 1 Abs. 4 Ziff. 1 Mitbestimmungsgesetz. Erzielte Gewinne verbleiben zur Optimierung der Patientenversorgung in der Gesellschaft und werden nicht ausgeschüttet.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 18.450.000 €

Gesellschafter

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Ulrich Markurth	Oberbürgermeister der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Anke Kaphammel	Bürgermeisterin der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzende
Annette Schütze	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Ursula Derwein	Mandat der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen
Uwe R. Hoffmann *	Betriebswirt
Prof. Dr. Dirk Heinz *	Wissenschaftlicher Geschäftsführer HZI
Martina Lüer **	Arbeitnehmervertreterin
Norbert Kohlmeyer **	Arbeitnehmervertreter

* Gemäß § 10 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages entsendet der Rat der Stadt auf Vorschlag des Oberbürgermeisters zwei im Krankenhausbereich erfahrene Persönlichkeiten, die nicht dem Rat der Stadt angehören, in den Aufsichtsrat.

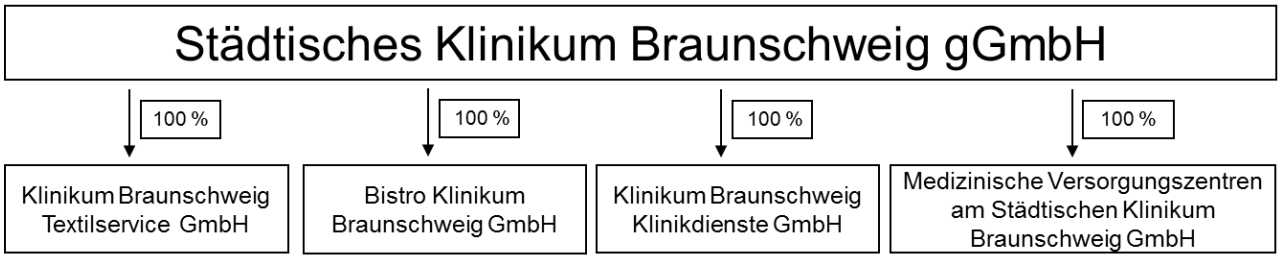
** Zwei Aufsichtsratsmitglieder werden vom Betriebsrat entsandt.

Geschäftsführung

Dr. med. Andreas Goepfert	Geschäftsführer

Konzernstruktur der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Die Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH hat vier Tochtergesellschaften:



Unternehmensgegenstand der Klinikum Braunschweig Textilservice GmbH ist die Erbringung von Wäscherei- und Berufsbekleidungsdiensten, insbesondere die Reinigung von Berufsbekleidung und Wäsche für Krankenhäuser.

Gegenstand der Bistro Klinikum Braunschweig GmbH ist der Betrieb von Gastronomie-Einheiten und Kiosken an den Klinik-Standorten des Städtischen Klinikums Braunschweig und in anderen kommunalen Einrichtungen in Braunschweig, Speisenbelieferung sowie Catering-Service insgesamt und alle damit verbundenen Dienstleistungen.

Aufgabe der Klinikum Braunschweig Klinikdienste GmbH ist die Reinigung von Kliniken und Gebäuden jeder Art, der Gebäudeservice sowie Transportleistungen und Dienstleistungen ähnlicher Art.

Die Medizinische Versorgungszentren am Städtischen Klinikum Braunschweig GmbH betreibt medizinische Versorgungszentren im Sinne des § 95 SGB V zur Erbringung ambulanter ärztlicher Leistungen.

Betrauung

Die Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH wurde ab 1. April 2017 mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse zwecks Bereitstellung einer öffentlichen Krankenhausinfrastruktur im Gebiet der Stadt Braunschweig und deren Einzugsgebiet mit einer Laufzeit von 10 Jahren seitens der Stadt Braunschweig öffentlich-rechtlich betraut, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen. Die Betrauung erfolgte aufgrund einer einseitigen Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen, aber keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wurde.

Anzahl der Arbeitnehmer

Bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH wurden im Jahresdurchschnitt 2016 2.863 Vollkräfte beschäftigt (Vorjahr: 2.853), dies bedeutet insgesamt 3.635 aktive Mitarbeiter (Vorjahr: 3.597).

Im Konzern (städtisches Klinikum plus Tochtergesellschaften siehe Organigramm unten) wurden im Jahresdurchschnitt 2016 3.617 Vollkräfte beschäftigt (Vorjahr: 3.565), dies entspricht einer aktiven Mitarbeiterzahl von 4.386 (Vorjahr: 4.278).

Klinikum GmbH, Stellen - "Vollkräfte"	2016	2015
Ärztlicher Dienst	477	477
Funktionsdienst, medizinisch-technischer Dienst	804	797
Pflegedienst und klinisches Hauspersonal	1.137	1.130
Wirtschafts-, Versorgungs-, Verwaltungsdienst u. techn. Dienst	294	295
Sonderdienst, Personal der Ausbildungsstätten	82	82
Sonstiges Personal	69	72
Gesamt	**2.863**	**2.853**

Klinikum GmbH, Konzern, Stellen - "Vollkräfte"	2016	2015
Gesamt	**3.617**	**3.565**

Sowohl bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH als auch im Konzern liegen die Mitarbeiterzahlen („Kopfzahl“) aufgrund einer hohen Teilzeitbeschäftigungsquote weit über der Anzahl der Stellen bzw. Vollkräfte.

Klinikum GmbH, "Mitarbeiterzahl"	2016	2015
„Kopfzahl“ (aktive Mitarbeiter)	**3.635**	**3.597**

Klinikum GmbH, Konzern - "Mitarbeiterzahl"	2016	2015
„Kopfzahl“ (aktive Mitarbeiter)	**4.386**	**4.278**

Geschäftsverlauf

Im Wirtschaftsplan 2016 der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH war ein Ergebnis von 1.000 T€ prognostiziert worden. Tatsächlich schließt die Gewinn- und Verlustrechnung 2016 mit einem Überschuss in Höhe von 1.017,4 T€ ab. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Ergebnisverschlechterung von 208,1 T€.

Die Bilanzsumme des Klinikums ist im Jahr 2016 um rd. 44.658 T€ auf 328.988.083,83 € gestiegen.

In den Konzernabschluss des Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH wurden im Geschäftsjahr 2016 vier Tochtergesellschaften einbezogen.

Die Klinikum Braunschweig Klinikdienste GmbH (Klinikdienste GmbH) erwirtschaftete im Jahr 2016 einen Überschuss von 100,1 T€, der auf neue Rechnung vorgetragen wurde.

Die Klinikum Braunschweig Textilservice GmbH (Textilservice GmbH) schloss das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresüberschuss von 5,7 T€ ab, der ebenfalls auf neue Rechnung vorgetragen wurde.

Die Medizinische Versorgungszentren am Städtischen Klinikum Braunschweig GmbH (MVZ GmbH) verzeichnete einen Jahresüberschuss von 90,6 T€, der der zweckgebundenen Gewinnrücklage für die Beschaffung eines Linearbeschleunigers zugeführt wurde.

Die Bistro Klinikum Braunschweig GmbH erwirtschaftete im Jahr 2016 einen Überschuss in Höhe von 2,8 T€, der auf neue Rechnung vorgetragen wurde.

Der Konzernabschluss ist aufgrund der Größenverhältnisse der Tochtergesellschaften entscheidend von der Muttergesellschaft geprägt. Die Gesellschaft hat einen Konzernabschluss vorgelegt, der die Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH mit ihren Tochtergesellschaften konsolidiert. Hier wird ein Konzerngewinn von 1.213,9 T€ (Vorjahr: 1.475,5 T€) ausgewiesen. Die Konzernbilanzsumme des Klinikums ist im Jahr 2016 um rd. 45.568 T€ auf 321.041.423,03 € gestiegen.

Da die Gesellschaft gemeinnützig ist, sind Ausschüttungen an die Gesellschafterin Stadt Braunschweig nicht möglich.

Besondere Kennzahlen

Die Gesamtbettenzahl des Klinikums beläuft sich im Jahr 2016 auf 1.404 vollstationäre und 24 teilstationäre Planbetten. Das Klinikum ist seit dem 1. Januar 2015 mit dieser Gesamtbettenzahl lt. Bescheid des Landes Niedersachsen in den niedersächsischen Krankenhausplan aufgenommen. Aufgrund der Schließung des St. Vinzenz-Krankenhauses Ende 2016 ist davon auszugehen, dass sich eine zusätzliche Nachfrage für das Klinikum ergibt. Entsprechend wurden im jüngst erstellten Planbettenbescheid für 2017 die Planbetten in der Inneren Medizin um 45 erhöht. Daneben erfolgte eine Ausweitung der Planbetten für die psychosomatische Medizin um 19 Betten und für die Geburtshilfe um 7 Betten.

Bettenkapazität	2016	2015
Vollstationär	1.404	1.404
Teilstationär	24	24
Gesamt	**1.428**	**1.428**

Leistungszahlen Stationär	2016	2015
vollstationäre Fallzahl (ohne interne Verlegungen)	61.350	59.023
voll- und teilstationäre Pflegetage	455.224	457.243
Stationäre Verweildauer (vollstationär in Tagen)	7,11	7,36
Nutzungsgrad in % (vollstationär aufgestellte Betten)	82,76	83,97

Das Klinikum verteilt sich derzeit auf 3 Standorte in Braunschweig (Holwedestraße, Salzdahlumer Straße, Celler Straße) und setzt sich zusammen aus 16 hauptamtlichen Abteilungen (Augen, Allgemeine Chirurgie, Frauenheilkunde und Geburtshilfe, HNO, Herzchirurgie, Innere Medizin, Kinderchirurgie, Kinderheilkunde, Mund-Kiefer-Gesichtschirurgie, Neurochirurgie, Neurologie, Nuklearmedizin, Plastische Chirurgie, Strahlentherapie, Urologie, Allgemeine Psychiatrie) und zwei teilstationären Abteilungen (Kinderheilkunde sowie Tages- und Nachtklinik Psychiatrie).

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Gesellschaft konnte bislang seit Gründung der GmbH im Jahr 2003 durchweg Jahresabschlüsse mit positiven Ergebnissen vorlegen.

Der Wirtschaftsplan 2017 der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH sieht einen Überschuss von 450 T€ vor.

Investitionen sind im Wesentlichen für das Zwei-Standorte-Konzept geplant. Damit wird das Ziel verfolgt, die Standorte des Klinikums von ehemals vier auf die zwei in der Celler Straße und der Salzdahlumer Straße zu reduzieren. Der Standort Gliesmaroder Straße ist bereits seit dem Jahr 2012 geschlossen. Der Standort Holwedestraße soll mit Fortsetzung des Projektes entfallen.

Für den 1. Bauabschnitt wurden Mittel in Höhe von 76,2 Mio. € eingeplant. Der 2. Bauabschnitt wurde mit einem Volumen von 125,0 Mio. € in das Investitionsprogramm aufgenommen. Die Planungen berücksichtigen Fördermittel des Landes sowie den Bedarf an Eigenmitteln.

Die endgültige Fertigstellung der Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem 1. Bauabschnitt ist im Jahr 2017 erfolgt. Die Endabrechnung konnte noch nicht abgeschlossen werden, zurzeit wird von Kosten in Höhe von rd. 88 Mio. € ausgegangen.

Mit den Baumaßnahmen für den 2. Bauabschnitt wurde im Dezember 2014 begonnen. Um die Baupläne aktualisieren zu können, ist bis Anfang September 2017 ein etwa einjähriger Baustopp verhängt worden. Zwischenzeitlich laufen die Baumaßnahmen planmäßig weiter.

Der konsolidierte Wirtschaftsplan 2017 sieht einen Überschuss in Höhe von 749,9 T€ vor.

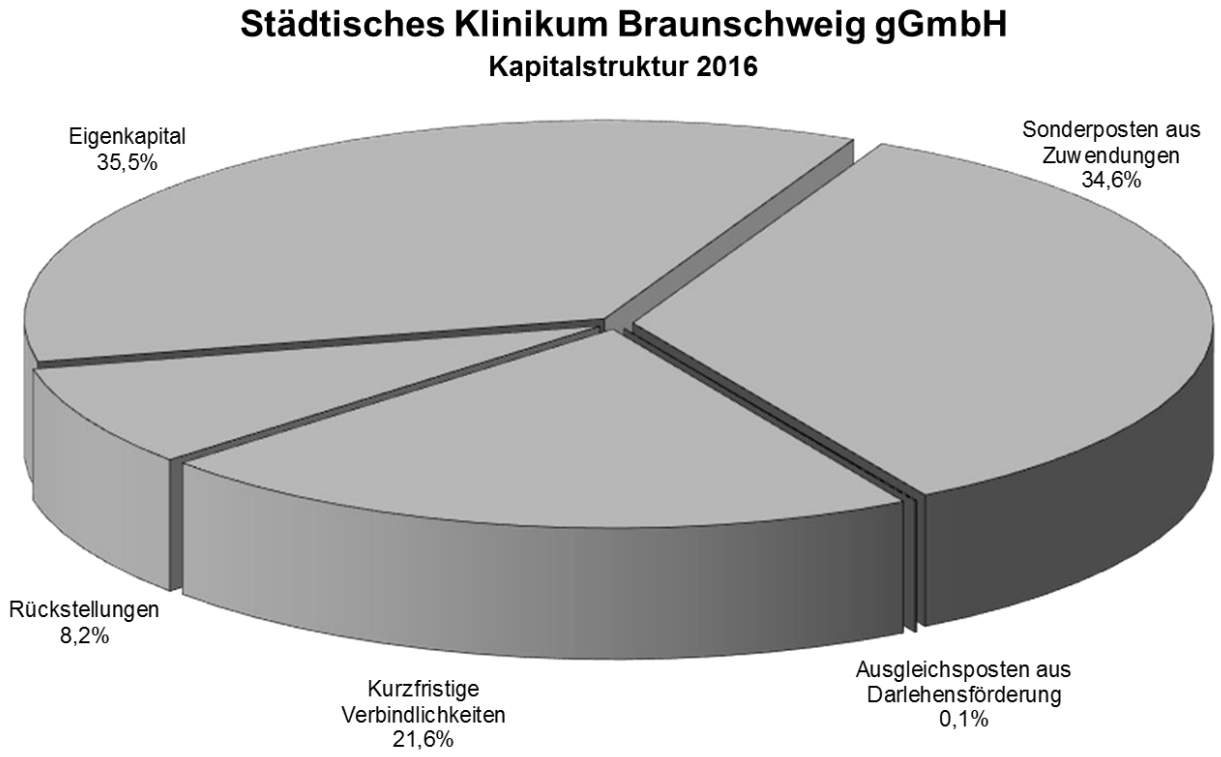
Bilanzdaten der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.807	0,5	970	0,3	862	0,3
Sachanlagen	173.550	52,8	159.150	56,0	146.409	51,3
Finanzanlagen	671	0,2	647	0,2	623	0,2
Langfristig gebundenes Vermögen	**176.028**	**53,5**	**160.767**	**56,5**	**147.894**	**51,8**
Vorräte	6.304	1,9	7.641	2,7	7.853	2,8
Forderungen	127.612	38,8	99.769	35,1	111.923	39,2
Liquide Mittel	7.226	2,2	4.339	1,5	6.068	2,1
Ausgleichsposten nach KHG *	11.818	3,6	11.815	4,2	11.808	4,1
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**152.960**	**46,5**	**123.564**	**43,5**	**137.652**	**48,2**
Bilanzsumme	**328.988**	**100,0**	**284.331**	**100,0**	**285.546**	**100,0**

BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	116.947	35,5	115.930	40,8	114.704	40,2
Sonderposten aus Zuwendungen	113.681	34,6	99.836	35,1	86.878	30,4
Rückstellungen	27.138	8,2	38.198	13,4	34.964	12,2
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	71.053	21,6	30.163	10,6	48.761	17,1
Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	169	0,1	204	0,1	239	0,1
Bilanzsumme	**328.988**	**100,0**	**284.331**	**100,0**	**285.546**	**100,0**

* Krankenhausgesetz

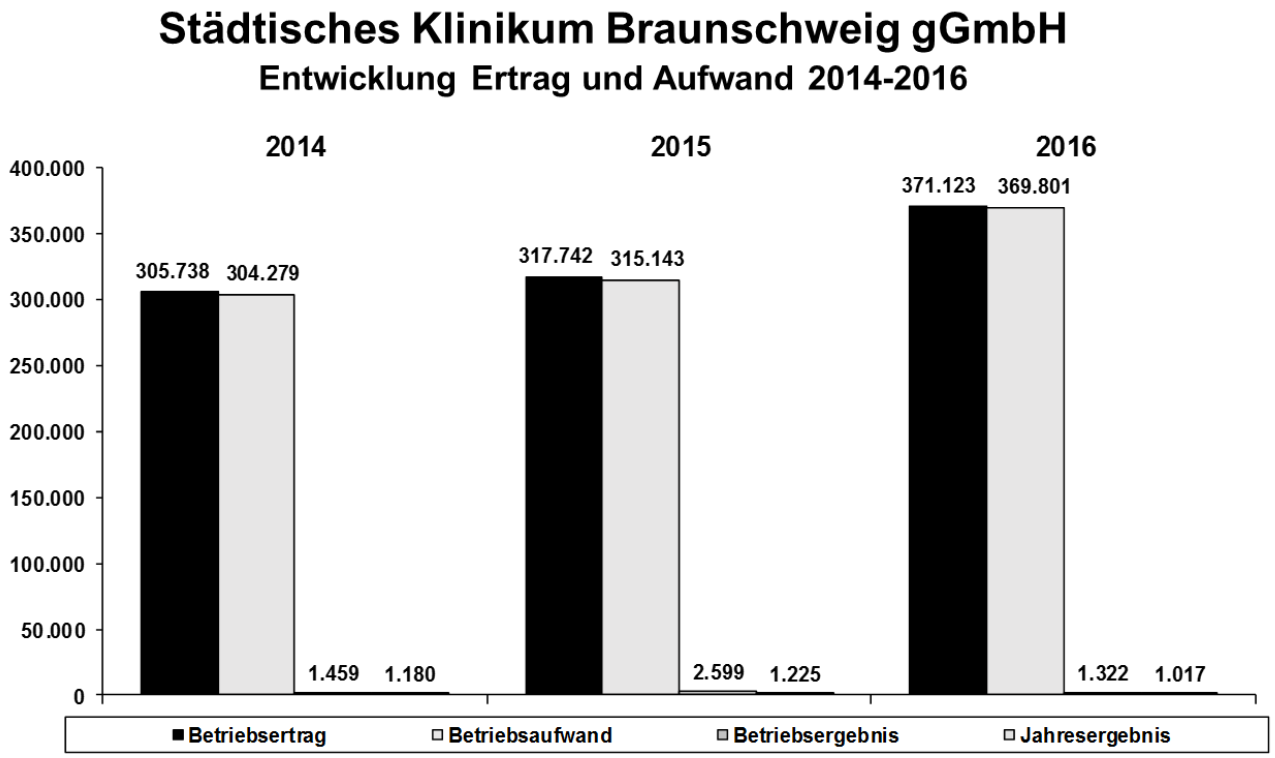


GuV-Daten der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Gewinn- und Verlustrechnung *

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	306.974	21.201	285.773	276.877
Sonstige betriebliche Erträge	9.000	-10.510	19.510	16.339
Erträge nach KHG und KHBV	55.149	42.690	12.459	12.522
Betriebserträge	**371.123**	53.381	**317.742**	**305.738**
Materialaufwand	82.313	3.610	78.703	76.653
Personalaufwand	193.953	5.935	188.018	180.283
Abschreibungen	11.205	532	10.673	11.052
Sonstige betriebliche Aufwendungen	34.358	2.540	31.818	30.361
Aufwendungen nach KHG und KHBV	47.972	42.041	5.931	5.930
Betriebsaufwand	**369.801**	54.658	**315.143**	**304.279**
Betriebsergebnis	**1.322**	-1.277	**2.599**	**1.459**
Finanzergebnis	-133	673	-806	-589
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	147	-387	534	-332
Ergebnis nach Steuern	**1.042**	-217	**1.259**	**1.202**
sonstige Steuern	25	-9	34	22
Jahresergebnis	**1.017**	-208	**1.225**	**1.180**

* gesonderte Struktur der GuV nach Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV)



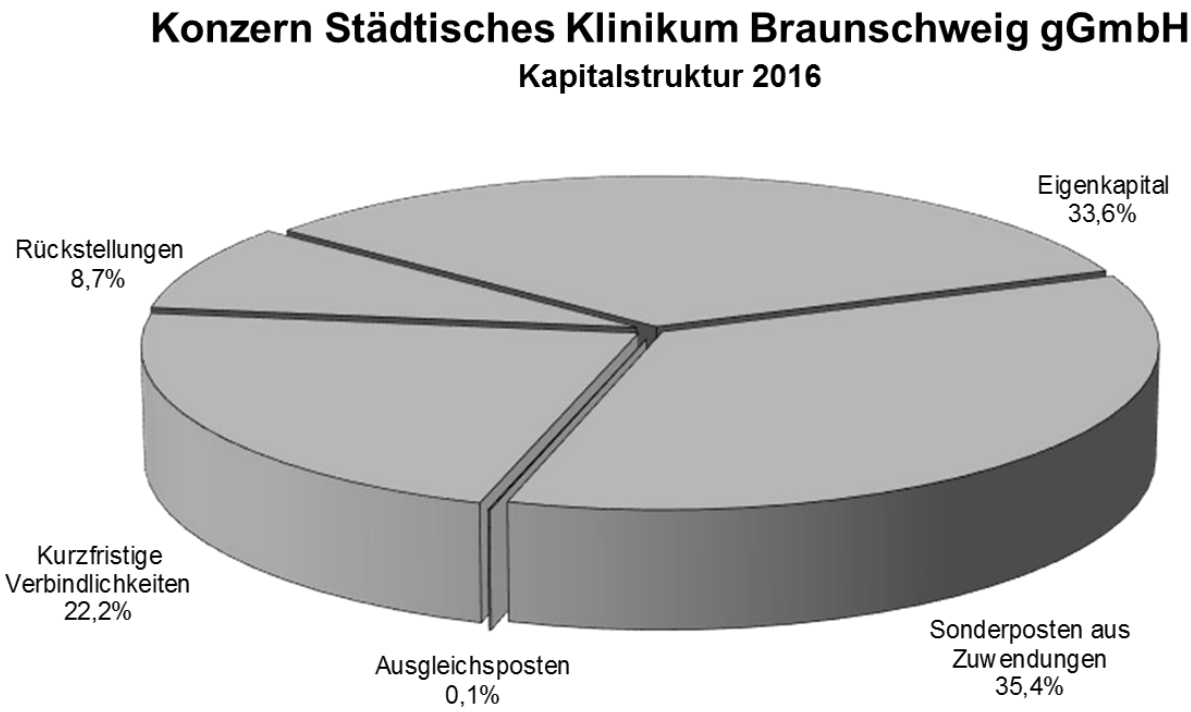
Angaben in T€

Bilanzdaten des Konzerns Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Konzern Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.303	0,7	1.466	0,6	1.358	0,5
Sachanlagen	175.882	54,8	161.497	58,6	148.726	53,8
Finanzanlagen	126	0,0	102	0,0	78	0,0
Langfristig gebundenes Vermögen	**178.311**	**55,5**	**163.065**	**59,2**	**150.162**	**54,3**
Vorräte	6.370	2,0	7.702	2,8	7.916	2,9
Forderungen	128.272	40,0	100.057	36,3	112.029	40,5
Liquide Mittel	8.088	2,5	4.649	1,7	6.320	2,3
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**142.730**	**44,5**	**112.408**	**40,8**	**126.265**	**45,7**
Bilanzsumme	**321.041**	**100,0**	**275.473**	**100,0**	**276.427**	**100,0**

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	107.912	33,6	106.698	38,7	105.222	38,1
Sonderposten aus Zuwendungen	113.681	35,4	99.836	36,2	86.878	31,4
Rückstellungen	27.891	8,7	38.841	14,1	35.419	12,8
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	71.388	22,2	29.894	10,9	48.669	17,6
Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	169	0,1	204	0,1	239	0,1
Bilanzsumme	**321.041**	**100,0**	**275.473**	**100,0**	**276.427**	**100,0**

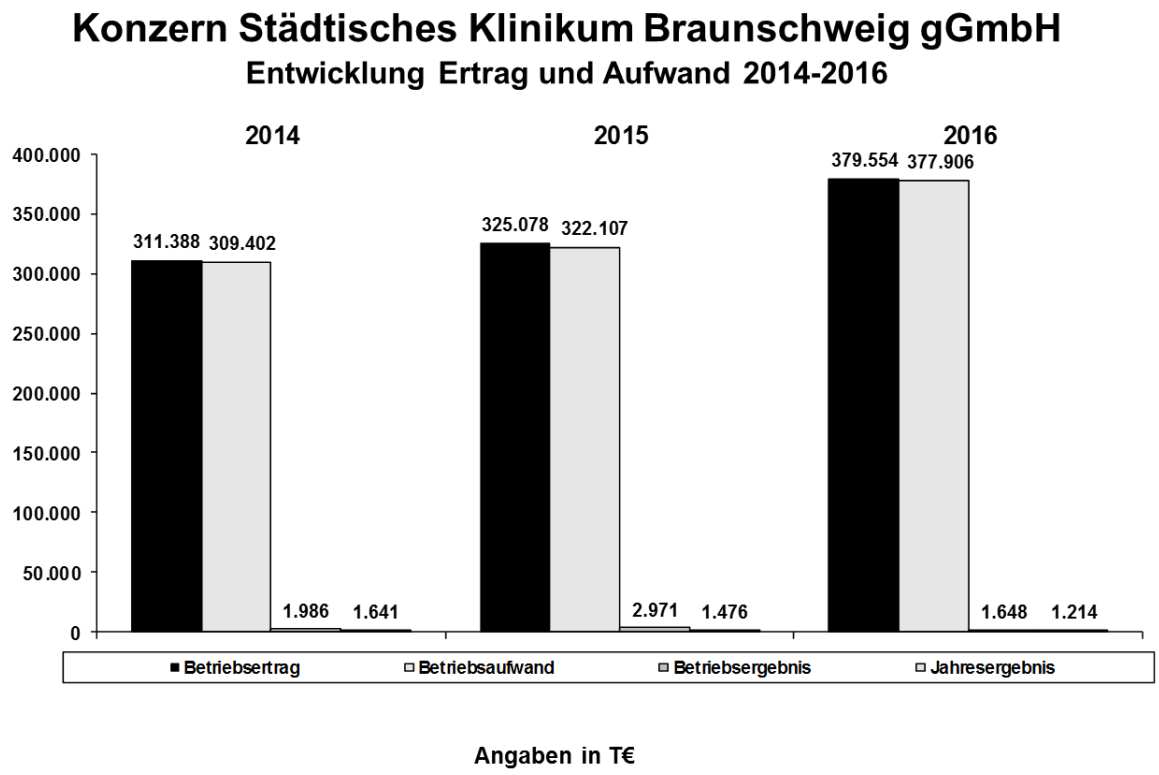


GuV-Daten des Konzerns Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung *

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	315.046	24.122	290.924	281.808
Sonstige betriebliche Erträge	9.361	-12.340	21.701	17.068
Erträge nach KHG und KHBV	55.147	42.694	12.453	12.512
Betriebserträge	**379.554**	54.476	**325.078**	**311.388**
Materialaufwand	72.107	3.362	68.745	66.755
Personalaufwand	211.421	7.283	204.138	194.552
Abschreibungen	11.605	591	11.014	11.285
Sonstige betriebliche Aufwendungen	34.801	2.522	32.279	30.880
Aufwendungen nach KHG und KHBV	47.972	42.041	5.931	5.930
Betriebsaufwand	**377.906**	55.799	**322.107**	**309.402**
Betriebsergebnis	**1.648**	-1.323	**2.971**	**1.986**
Finanzergebnis	-142	686	-828	-591
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	264	-366	630	-271
Ergebnis nach Steuern	**1.242**	-271	**1.513**	**1.666**
sonstige Steuern	28	-9	37	25
Jahresergebnis	**1.214**	-262	**1.476**	**1.641**

* gesonderte Struktur der GuV nach Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV)



Angaben in T€

Braunschweig Stadtmarketing GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Vorbereitung und Durchführung von Konzepten und Maßnahmen zur Förderung der Attraktivität und des Images der Stadt Braunschweig, u. a. als Teilraum der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg. Die Aktivitäten umfassen sowohl alle städtisch relevanten Funktionen, insbesondere wirtschaftlicher, kultureller und stadtmarketingbezogener Art, als auch die inhaltliche und personelle Unterstützung der Ziele der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH.

Daneben ist die Gesellschaft berechtigt, die ihr zur Förderung des Unternehmenszweckes zufließenden Mittel bzw. Zuschüsse zu verwalten und diese auf der Grundlage gesellschaftseigener und nicht gesellschafts-eigener Mittel- und Zuschussvergaberichtlinien an Drittempfänger weiterzuleiten.

Die Gesellschaft kann außerdem sonstige von der Gesellschafterin bzw. von Dritten erteilte Aufträge im Rahmen ihres Gesellschaftszweckes ausführen. Dieses Geschäftsfeld umfasst insbesondere die Durchführung von eigenen Veranstaltungen und die Mitwirkung bei Veranstaltungen Dritter.

Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Förderung, die Betreuung und das Betreiben von Einrichtungen und Veranstaltungen im Bereich des Fremdenverkehrs und der damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte. Dazu gehören insbesondere die Verbesserung des touristischen Angebots, die Besucher- und Gästebetreuung, Zimmervermittlungen sowie die Durchführung von Stadtführungen, der Betrieb eines Informationsbüros sowie der Vertrieb von touristischen Produkten und Dienstleistungen.

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die unmittelbar oder mittelbar dem Gegenstand des Unternehmens dienen, die ihn fördern oder wirtschaftlich berühren. Sie kann sich unter dieser Einschränkung auch an anderen Unternehmen mit dem gleichen oder einem ähnlichen Gegenstand beteiligen, solche erwerben oder veräußern.

Darüber hinaus hat die Gesellschaft zwecks Konzentration der Aufgaben die Aufgaben und das Personal sowie Aktiva und Passiva des Städtischen Verkehrsverein Braunschweig e. V. (SVV) übernommen.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Sämtliche Aufgaben der Gesellschaft im Rahmen der Wirtschaftsförderung, insbesondere Marketingmaßnahmen, touristische Produkte und Convention liegen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse. Darüber hinaus nimmt die Gesellschaft Aufgaben der Daseinsvorsorge, wie z. B. die Durchführung des Weihnachtsmarktes und die Beteiligung am Haus der Wissenschaft wahr. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

Gesellschafter

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Christian A. Geiger	Erster Stadtrat der Stadt Braunschweig, Vorsitzender bis 6. November 2017, stellv. Vorsitzender ab 6. November 2017
Dr. Sebastian Vollbrecht	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender bis 6. November 2017, Vorsitzender ab 6. November 2017
Cornelia Seiffert	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Helge Böttcher	Ratsherr der Stadt Braunschweig

Geschäftsführung

Gerold Leppa

Wichtige Verträge

Aufgrund des Beschlusses des Verwaltungsausschusses der Stadt Braunschweig vom 16. Oktober 2007 hat sich die Braunschweig Stadtmarketing GmbH mit 25,2 % nominalem Stammkapitalanteil an der „Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH“ beteiligt. Die Gesellschaft wurde am 24. Oktober 2007 gegründet. Weitere Gesellschafter sind:

- Innovationsgesellschaft Technische Universität mbH (25,2 %)
- Arbeitgeberverband Region Braunschweig e. V. (25,2 %)
- ForschungRegion Braunschweig e. V. (19,6 %)
- UNION Kaufmännischer Verein von 1818 e. V. (4,8 %)

Das gesamte Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

http://www.hausderwissenschaft.org

Gegenstand des Unternehmens ist die Schaffung einer Plattform für den Dialog zwischen Wissenschaft, Wirtschaft, Kultur und Gesellschaft, welche die Idee „Stadt der Wissenschaft 2007“ weiterträgt. Neben der Kommunikation wissenschaftlicher Inhalte soll vor allem die Vernetzung der Wissenschaft mit den verschiedenen gesellschaftlichen Gruppen gefördert werden. Zu den wichtigsten Zielen gehören weiterhin die Nachwuchsförderung und -werbung, die Imagebildung für Stadt und Region sowie der Wissens- und Technologietransfer.

Im Haus der Wissenschaft finden vielfältige Veranstaltungen wissenschaftlicher, künstlerischer und sonstiger kultureller Art statt, die sich sowohl einem breiten Publikum zuwenden, als auch den wissenschaftlichen, wirtschaftlichen und kulturellen Dialog fördern.

Gemäß der Beschlüsse des Rates der Stadt Braunschweig vom 25. September 2007 und 21. Juni 2016 ist die Braunschweig Stadtmarketing GmbH ermächtigt, zur Unterstützung der „Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH“ jährlich 150.000 € zur Verfügung zu stellen.

Geschäftsführerin der Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH ist bis zum 31. Dezember 2017 Frau Dr. Karen Minna Oltersdorf. Ab dem 1. Januar 2018 wird Herr Thorsten Witt die Geschäftsführung übernehmen.

Am 29./30. Januar 2012 wurde mit der Stadt Braunschweig ein Vertrag bezüglich der Nutzung von Werberechten auf öffentlichem Grund (Außenwerbung auf städtischen Grundstücken) abgeschlossen. Am 19. Juli 2012 hat die Gesellschaft mit der DSM – Ströer Deutsche Städte Medien GmbH – einen Vertrag über die Überlassung der Nutzung dieser Werbeflächen geschlossen. Der Vertrag begann am 1. Juli 2012 und wurde für die Dauer von 12 Jahren geschlossen.

Betrauung

Zum 1. Januar 2013 wurde die Braunschweig Stadtmarketing GmbH mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse in Form der Wirtschaftsförderung sowie in Form der Erledigung bestimmter Aufgaben der Daseinsvorsorge in der Stadt Braunschweig seitens der Stadt Braunschweig öffentlich-rechtlich betraut. Dies erfolgte aufgrund einer einseitigen Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen, aber keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wurde. Die Betrauung erfolgte mit einer Laufzeit von 10 Jahren. Eine Betrauung ist notwendig, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr 2016 waren in der Braunschweig Stadtmarketing GmbH durchschnittlich 36 Mitarbeiter (Vorjahr: 36) beschäftigt.

Die Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH beschäftigte im Jahr 2016 durchschnittlich 4 Mitarbeiter (Vorjahr: 4).

Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2016 der Braunschweig Stadtmarketing GmbH wurde mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 1.284,8 T€ abgeschlossen.

Die Reduzierung des Jahresfehlbetrages um 28 T€ gegenüber dem Vorjahr resultiert aus Vorgaben zur Konsolidierung in den Jahren 2015 und 2016 sowie aus einer Verbesserung der Erlössituation, der eine geringere Steigerung der Aufwendungen gegenübersteht.

Bei der Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH wurde für das Geschäftsjahr 2016 ein Jahresfehlbetrag von 126,9 T€ ausgewiesen. Dieser wurde durch die Kapitalrücklage, in die die Braunschweig Stadtmarketing GmbH und andere Gesellschafter jährlich einzahlen, ausgeglichen.

Die Braunschweig Stadtmarketing GmbH versteht Stadtmarketing als Gemeinschaftsaufgabe, die nur unter Einbeziehung möglichst vieler Akteure in Braunschweig ausreichende Wirkung entfalten kann. Die Gesellschaft dient in diesem Prozess als Initiatorin und Konzeptlieferantin, als gemeinsame Plattform zum Austausch der Akteure sowie schließlich als Dienstleister und Träger der Umsetzung gemeinsamer Maßnahmen. Aufgrund dieser Aufgabenstellung sind die Indikatoren für die Wirtschaftlichkeit und den Unternehmenserfolg nicht allein in einer positiven Entwicklung von Absatzzahlen, Umsätzen und Jahresergebnis zu finden. Vielmehr sind die Schaffung, Stabilisierung und der Ausbau ausgeprägter Kooperationsnetzwerke und die darauf aufbauende Umsetzung schlagkräftiger Stadtmarketingmaßnahmen maßgebliche Tragsäulen mittel- und langfristigen Erfolgs der Gesellschaft.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Aufgabenstellung der Braunschweig Stadtmarketing GmbH erfordert die laufende Zuführung von Finanzmitteln für den laufenden Geschäftsbetrieb durch die Gesellschafterin Stadt Braunschweig. Hierzu stehen der Gesellschaft gemäß Regelung des Gesellschaftsvertrages Einlagen der Stadt Braunschweig in monatlichen Teilbeträgen sowie eine variable Einlage bei Bedarf auf Anforderung zur Verfügung. Die Rahmenbedingungen der Geschäftstätigkeit des Unternehmens schränken die Erzielung von Erlösen zur vollständigen Deckung der anstehenden Aufwendungen ein.

Die Gesellschaft finanziert ihre Aktivitäten im Wesentlichen über Einlagen der Stadt Braunschweig, Sponsorenleistungen und Erträge aus sonstigen Dienstleistungen im Bereich des Marketings sowie aus der Vermarktung von touristischen Produkten, Sondernutzungsflächen und Überlassung der Werbeflächen.

Der vorgelegte Wirtschaftsplan 2017 der Braunschweig Stadtmarketing GmbH weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.491,6 T€ aus, der sich durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 60,0 T€ auf 1.431,6 T€ reduziert.

Die Gesellschaft hat Braunschweiger Marketingthemen insbesondere im Standortmarketing durch die Entwicklung und Umsetzung einer neuen Kampagne zur Unterstützung der Wirtschaftsunternehmen zur Anwerbung von Fach- und Führungskräften vorangetrieben. Zur Unterstützung der Kampagne „best choice“ wurden große und mittlere Wirtschaftsunternehmen, wissenschaftliche Einrichtungen und Forschungseinrichtungen bis zum Jahr 2017 an das Unternehmen gebunden.

Ziel ist weiterhin die Stärkung der zukünftigen Position Braunschweigs als Kongress- und Tagungsort. Die im Jahr 2016 geplanten Maßnahmen wurden jedoch nicht in der Intensität vorangetrieben wie geplant. Grund hierfür ist die geplante Sanierung der Stadthalle und der hierfür erforderlichen Schließzeiten, für die entsprechende Alternativräumlichkeiten zu suchen sind.

Die Zusammenarbeit mit dem Handel in der Innenstadt, der Hotellerie, der Gastronomie und anderen touristischen Leistungsträgern hat sich im Jahr 2016 durch die Einbindung im Beirat und den Ausschüssen Tourismus und Innenstadt weiter bewährt. Die Vertiefung der Partnerschaften mit Unternehmen und Institutionen als

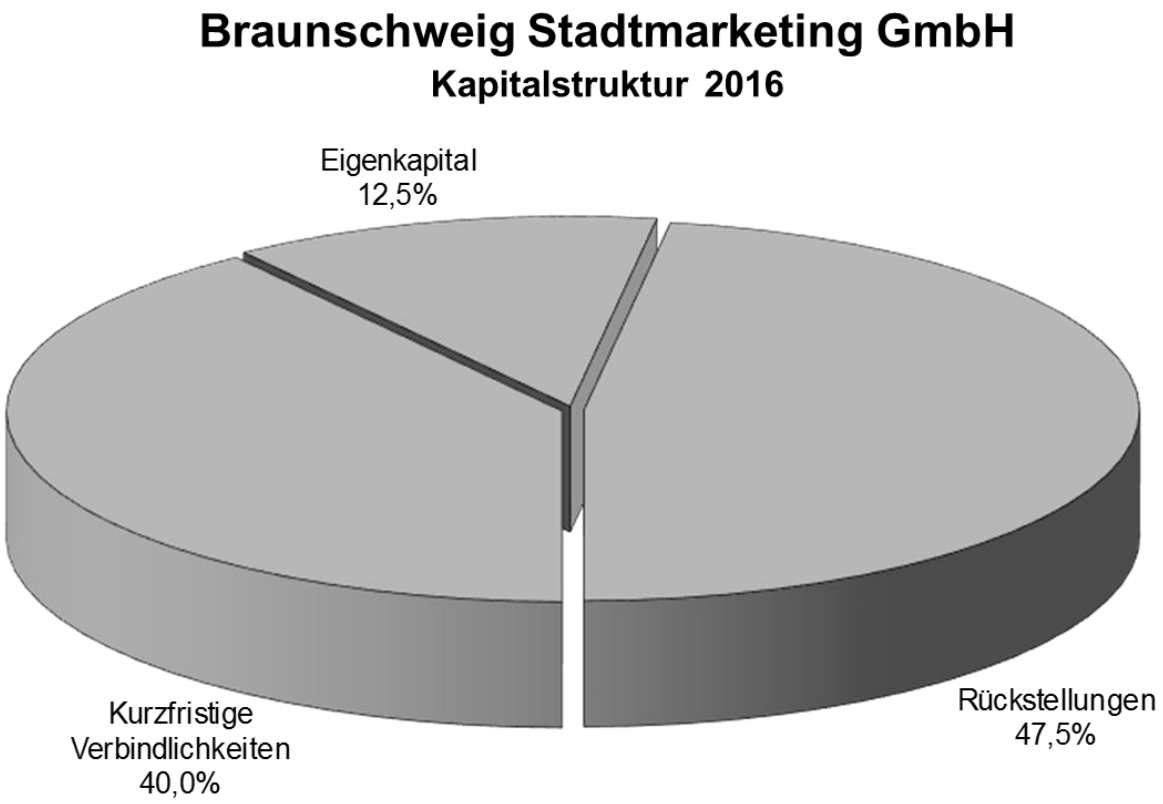
Projektsponsoren, die damit verbundene Ausweitung und Stärkung der Stadtmarketingmaßnahmen sowie die weitere Steigerung der Umsätze und Deckungsbeiträge sind weiterhin zentrale Ziele der Gesellschaft.

Bilanzdaten der Braunschweig Stadtmarketing GmbH

Braunschweig Stadtmarketing GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	1	0,1	2	0,2
Sachanlagen	218	18,2	193	17,3	229	26,0
Finanzanlagen	6	0,5	6	0,5	6	0,7
Langfristig gebundenes Vermögen	**224**	**18,7**	**200**	**17,9**	**237**	**26,9**
Vorräte	119	9,9	132	11,8	99	11,2
Forderungen	776	64,7	555	49,7	450	51,0
Liquide Mittel	80	6,7	230	20,6	96	10,9
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**975**	**81,3**	**917**	**82,1**	**645**	**73,1**
Bilanzsumme	**1.199**	**100,0**	**1.117**	**100,0**	**882**	**100,0**

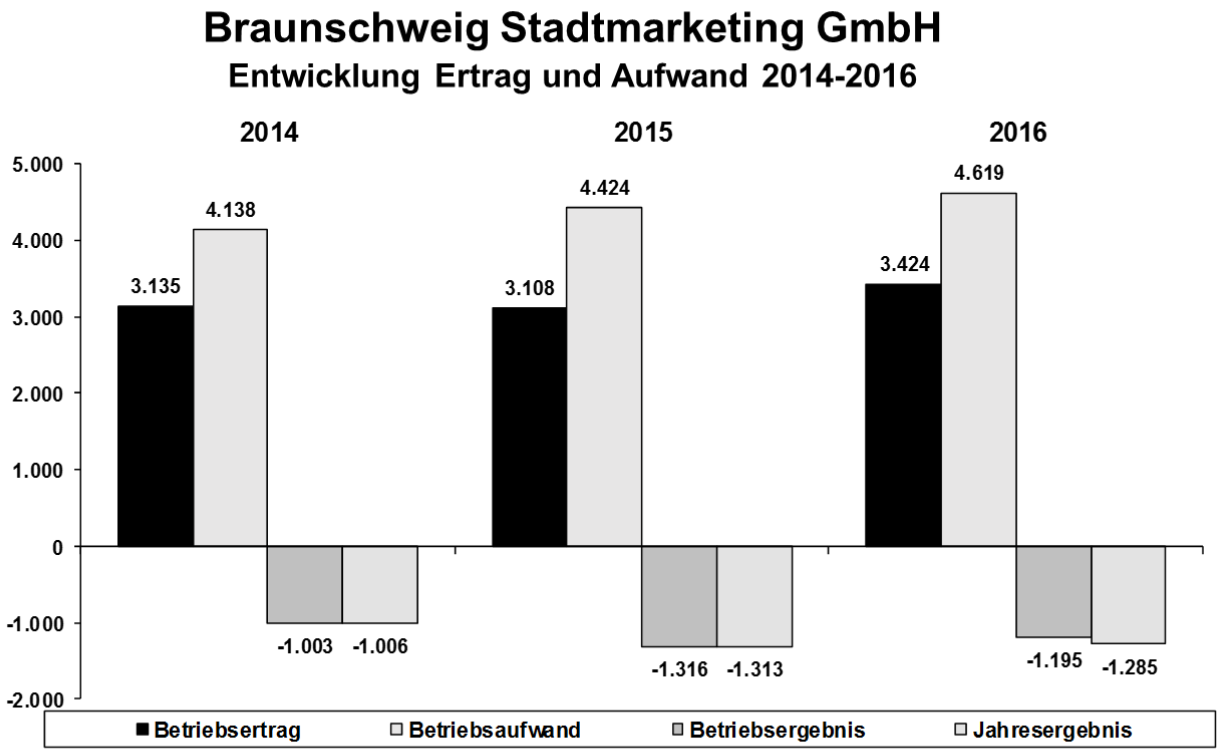
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	150	12,5	98	8,8	93	10,6
Rückstellungen	570	47,5	610	54,6	377	42,7
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	479	40,0	409	36,6	412	46,7
Bilanzsumme	**1.199**	**100,0**	**1.117**	**100,0**	**882**	**100,0**



GuV-Daten der Braunschweig Stadtmarketing GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	3.286	263	3.023	2.988
Sonstige betriebliche Erträge	138	53	85	147
Betriebserträge	**3.424**	316	**3.108**	**3.135**
Materialaufwand	2.150	5	2.145	2.009
Personalaufwand	1.775	154	1.621	1.520
Abschreibungen	51	14	37	43
Sonstige betriebliche Aufwendungen	643	22	621	566
Betriebsaufwand	**4.619**	195	**4.424**	**4.138**
Betriebsergebnis	**-1.195**	121	**-1.316**	**-1.003**
Finanzergebnis	0	-1	1	2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-1.195**	120	**-1.315**	**-1.001**
sonstige Steuern	90	92	-2	5
Jahresergebnis	**-1.285**	28	**-1.313**	**-1.006**



Angaben in T€

Volkshochschule Braunschweig GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der Braunschweiger Volkshochschule. Sie dient der Allgemeinbildung, Ausbildung, Fortbildung, Weiterbildung und Berufsvorbereitung von Erwachsenen und Jugendlichen und bietet zusätzlich Bildungsberatung und andere bildungsnahe Dienstleistungen an. Sie ist konfessionell und parteipolitisch unabhängig.

Die Gesellschaft ist zur Durchführung aller den Gesellschaftszwecken dienenden Tätigkeiten befugt, insbesondere zur Durchführung von Arbeitsgemeinschaften, Kursen, Vorlesungen, Einzelvorträgen und Studienfahrten, Auftragsmaßnahmen und Projekten mit dem Ziel, die Teilnehmerinnen und Teilnehmer zur Selbstbildung und zur Mitarbeit am demokratischen Staatsleben anzuregen und ihnen Kenntnisse für Leben und Beruf zu vermitteln.

Der Zugang zu den Veranstaltungen der Gesellschaft ist jedermann ohne Rücksicht auf Staatsangehörigkeit, gesellschaftliche oder berufliche Stellung sowie politische und weltanschauliche Zugehörigkeit offen.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Bereitstellung von unabhängiger Bildung aus den Bereichen Allgemeinbildung, Politik, Kultur, Gesundheit und Beruf gibt den Bürgerinnen und Bürgern die Möglichkeit, erforderliche Kenntnisse zu erwerben und zu erweitern. Hierdurch wird eine freie Persönlichkeitsentwicklung gefördert und dem Allgemeinwohl gedient. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Vorschriften des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Sie ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

Gesellschafter

Die Stadt Braunschweig ist alleinige Gesellschafterin.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat, die Geschäftsführung und der Bildungsbeirat.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Dr. Andrea Hanke	Stadträtin der Stadt Braunschweig, Vorsitzende
Uwe Jordan	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Antje Keller	Ratsfrau der Stadt Braunschweig

Daneben nehmen der Vorsitzende des Bildungsbeirates und ein vom Betriebsrat der Gesellschaft zu benennender Belegschaftsvertreter an den Sitzungen des Aufsichtsrates ohne Stimmrecht teil.

Geschäftsführung

Hans-Peter Lorenzen

Bildungsbeirat

Der Bildungsbeirat der Gesellschaft besteht aus 9 stimmberechtigten Personen:

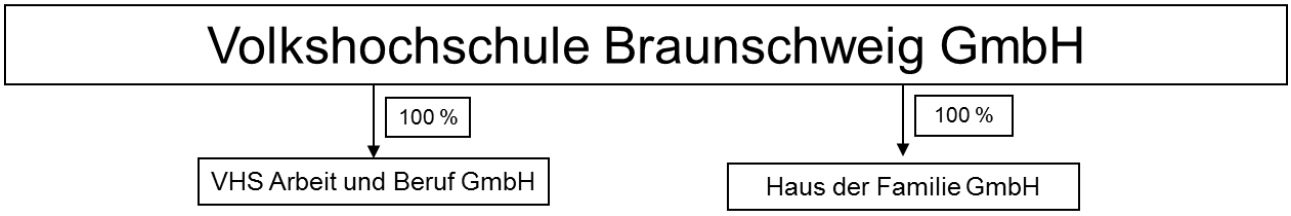
1 Vertreter/in der Kursleiter/innen
1 Vertreter/in der Teilnehmer/innen
2 Vertreter/innen aus dem für die Erwachsenenbildung zuständigen Ausschuss des Rates der Stadt Braunschweig
1 Vertreter/in des Deutschen Gewerkschaftsbundes
1 Vertreter/in des Arbeitgeberverbandes Region Braunschweig
1 Vertreter/in der Industrie- und Handelskammer Braunschweig
1 Vertreter/in der Kreishandwerkerschaft Braunschweig
1 Vertreter/in der Technischen Universität Braunschweig

Weitere Personen können vom Bildungsbeirat beratend hinzugezogen werden.

Dem Bildungsbeirat obliegt die Beschlussfassung über das Semesterprogramm, er schlägt dem Aufsichtsrat Gebühren und Honorare vor. Ferner soll der Bildungsbeirat als Mittlerorgan zwischen Gesellschafterin, Teilnehmerschaft und Kursleiterschaft fungieren.

Struktur der Volkshochschule Braunschweig GmbH

Die Volkshochschule Braunschweig GmbH hat zwei 100 %ige Tochtergesellschaften. Dabei handelt es sich um die VHS Arbeit und Beruf GmbH sowie die Haus der Familie GmbH (s. u.).



Tochtergesellschaften	Stammkapital gesamt in Euro	Anteil der Volkshochschule Brg. GmbH in Euro	in Prozent
VHS Arbeit und Beruf GmbH	25.000	25.000	100%
Haus der Familie GmbH	25.000	25.000	100%

Wichtige Verträge

Mit der Stadt Braunschweig bestehen Mietverträge für die städtischen Objekte Heydenstr. 2 und Alte Waage 15.

Betrauung

Auf Basis des geänderten Gesellschaftsvertrages wurde die VHS Arbeit und Beruf GmbH mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse - in Form kommunaler Beschäftigungsförderung gemäß den derzeit in § 16 SGB II genannten Bereichen sowie in Form der Förderung der Bildung und Erziehung von Schülerinnen/Schülern und Jugendlichen einschließlich der Schulessensversorgung - in der Stadt Braunschweig ab dem 12. Dezember 2012 (Eintragung der Neufassung des Gesellschaftsvertrages) mit einer Laufzeit von 10 Jahren seitens der Stadt Braunschweig öffentlich-rechtlich betraut. Die Betrauung war notwendig, um die Finanzierung der Gesellschaft an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anzupassen. Sie erfolgte aufgrund einer einseitigen Erklärung der Stadt Braunschweig, durch die der hoheitliche Charakter der Betrauung unterstrichen, aber keine Zahlungsverpflichtung der Stadt begründet wird.

Die Volkshochschule Braunschweig GmbH und die Haus der Familie GmbH sind seitens der Stadt Braunschweig nicht betraut worden.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahr 2016 waren durchschnittlich 209 (Vorjahr: 163) Mitarbeiter im Unterricht, in der pädagogischen Organisation und im Kundenservice (inkl. Hausorganisation und Reinigung) beschäftigt.

Darüber hinaus waren 728 (Vorjahr: 706) freie Kursleiterinnen und Kursleiter auf Honorarbasis tätig.

Diese Zahlen beinhalten sowohl die Beschäftigten der Volkshochschule Braunschweig GmbH als auch die Beschäftigten der beiden Tochtergesellschaften.

Geschäftsverlauf

Im Jahr 2016 führte die Volkshochschule Braunschweig GmbH (inkl. der Tochtergesellschaften) 1.854 Veranstaltungen mit insgesamt 74.312 Unterrichtsstunden, die 22.157 Teilnehmer besuchten, durch. Daneben fanden 64 Sonderveranstaltungen statt.

Die Volkshochschule Braunschweig GmbH schloss das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 820,6 T€ ab (Vorjahr: rd. -784,3 T€). Dieser Fehlbetrag wurde von der Stadt Braunschweig ausgeglichen.

Das Land Niedersachsen überwies im Jahr 2016 Zuschüsse in Höhe von rd. 684,0 T€ (Vorjahr: rd. 666 T€). Diese Leistungen sind im Abschluss schon als Ertrag gebucht.

Mit der Gesellschaft ist zur Stärkung der Eigenkapitalausstattung ein Anreizsystem verabredet worden. Sie soll in voller Höhe an erzielten Verbesserungen des Jahresergebnisses im Vergleich zum jeweiligen Wirtschaftsplan partizipieren. Im Jahr 2016 wurde ein um rd. 27,4 T€ besseres Ergebnis im Vergleich zum Wirtschaftsplan erzielt. Entsprechend soll dieser Betrag der Kapitalrücklage zugeführt werden. Die Zuführung erfolgt aus haushaltstechnischen Gründen erst im Jahr 2018.

Die VHS Arbeit und Beruf GmbH erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2016 einen Überschuss in Höhe von rd. 141,9 T€ (Vorjahr: rd. 18,4 T€), der auf neue Rechnung vorgetragen wurde. Für den Bereich „Kommunale Beschäftigungsförderung“ hat die Stadt Braunschweig Zuschüsse in Höhe von 2.048,8 T€ gezahlt (Vorjahr: rd. 1.786,5 T€).

Die Haus der Familie GmbH schloss das Jahr 2016 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von rd. 11,0 T€ ab (Vorjahr: rd. 19,8 T€). Der Gewinn wurde ebenfalls auf neue Rechnung vorgetragen. Die Stadt Braunschweig leistete im Jahr 2016 reguläre Betriebsmittelzuschüsse in Höhe von rd. 159,8 T€ (Vorjahr: rd. 160,6 T€). Das Land Niedersachsen zahlte Zuschüsse in Höhe von rd. 47,0 T€ (Vorjahr: rd. 51,0 T€). Diese Leistungen sind im Abschluss ebenfalls schon als Ertrag gebucht.

Besondere Kennzahlen (Volkshochschule Braunschweig GmbH inkl. Tochtergesellschaften)

Jahr	Anzahl Veranstaltungen	Unterrichtsstunden	Belegungen Teilnehmer	Sonderveranst./ Ausstellungen
2007	2.154	78.254	22.176	42
2008	2.520	80.192	25.683	63
2009	2.338	81.756	27.255	56
2010	2.566	79.308	27.197	63
2011	2.158	75.414	24.601	33
2012	1.956	67.663	21.859	37
2013	1.966	76.391	21.979	49
2014	1.904	66.470	20.846	76
2015	1.878	69.052	21.263	84
2016	**1.854**	**74.312**	**22.157**	**64**

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Neben ihrer nach dem Niedersächsischen Erwachsenenbildungsgesetz geregelten Zuständigkeit für die allgemeinen Felder der Jugend- und Erwachsenenbildung hat die Volkshochschule Braunschweig GmbH in den letzten Jahren mehr und mehr zentrale Steuerungsaufgaben für die gesamte Unternehmensgruppe übernommen, insbesondere in den Bereichen Marketing, Strategie, Administration, Konzeptentwicklung, IT sowie in der allgemeinen Verwaltung.

Der überwiegende Teil der Einnahmen wird nach wie vor in der Abteilung vhs international (bestehend aus den großen Programmbereichen „Deutsch als Fremdsprache“ und „Berufsbezogenes Deutsch“ sowie etwa 20 Fremdsprachen) erwirtschaftet.

Die Flüchtlingssituation in Braunschweig und der Region hat die Geschäftsentwicklung der VHS und ihrer Tochtergesellschaften wesentlich beeinflusst. Insbesondere in den Bereichen „Deutsch als Fremdsprache“ und „Berufsbezogenes Deutsch“ hat sich das Kursangebot nahezu verdoppelt. Dazu kommen Maßnahmen in der beruflichen Bildung, der Beschäftigungsförderung, aber auch in der frühkindlichen und schulbegleitenden Förderung, sodass in vielen „Zuständigkeiten“ der Unternehmensgruppe eine durchweg positive Geschäftsentwicklung zu verzeichnen ist.

In Braunschweig und der Region wird es auch mittelfristig einen hohen Bedarf an allgemeiner und berufsbezogener Sprachförderung geben. Es zeichnet sich ab, dass mehr als 4.000 Menschen allein in Braunschweig, Salzgitter und Wolfenbüttel ihren zukünftigen Lebensmittelpunkt sehen. Vor diesem Hintergrund wird es für die VHS wichtig sein, die aktuelle Förderkulisse zu nutzen, insbesondere um die erweiterten Strukturen der Geschäftsentwicklung zu verfestigen. Mittel- und langfristig wird es darum gehen, das Standardprogramm „Deutsch als Fremdsprache“ und „Berufsbezogenes Deutsch“ hinsichtlich der steigenden Nachfrage auszudifferenzieren und auszuweiten.

Ziel der Gesellschaft ist es, die relative Konstanz der Anmeldequoten in allen klassischen Programmbereichen zu wahren und dort, wo es möglich ist, noch zu steigern. Auch die Qualität der Lehre soll stetig verbessert werden. Dazu gehören u. a. Maßnahmen zur Kundenbindung (Rabattsysteme, verbesserte Ausstattung, Service und Information).

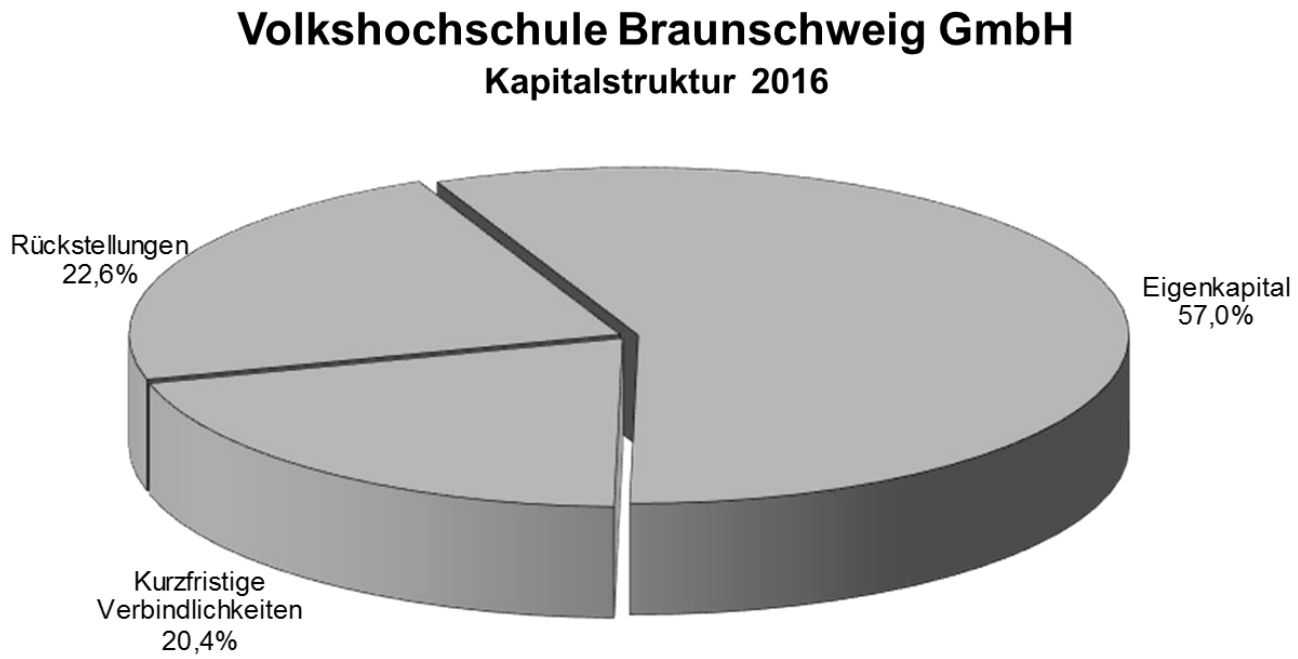
Der Wirtschaftsplan 2017 der Volkshochschule Braunschweig GmbH sieht einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 896,5 T€ vor, der von der Stadt Braunschweig ausgeglichen wird. Für die Tochtergesellschaften VHS Arbeit und Beruf GmbH und Haus der Familie GmbH sind bei Zuschüssen der Stadt Braunschweig in Höhe von 2.245,5 T€ und 166,3 T€ ausgeglichene Ergebnisse geplant.

Bilanzdaten der Volkshochschule Braunschweig GmbH

Volkshochschule Braunschweig GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	5	0,4	6	0,5	7	0,4
Sachanlagen	161	11,5	151	11,2	165	9,4
Finanzanlagen	50	3,6	50	3,7	50	2,9
Langfristig gebundenes Vermögen	**216**	**15,5**	**207**	**15,4**	**222**	**12,7**
Vorräte	1	0,1	1	0,1	1	0,1
Forderungen	955	68,5	859	63,7	1.285	73,6
Liquide Mittel	222	15,9	281	20,8	238	13,6
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**1.178**	**84,5**	**1.141**	**84,6**	**1.524**	**87,3**
Bilanzsumme	**1.394**	**100,0**	**1.348**	**100,0**	**1.746**	**100,0**

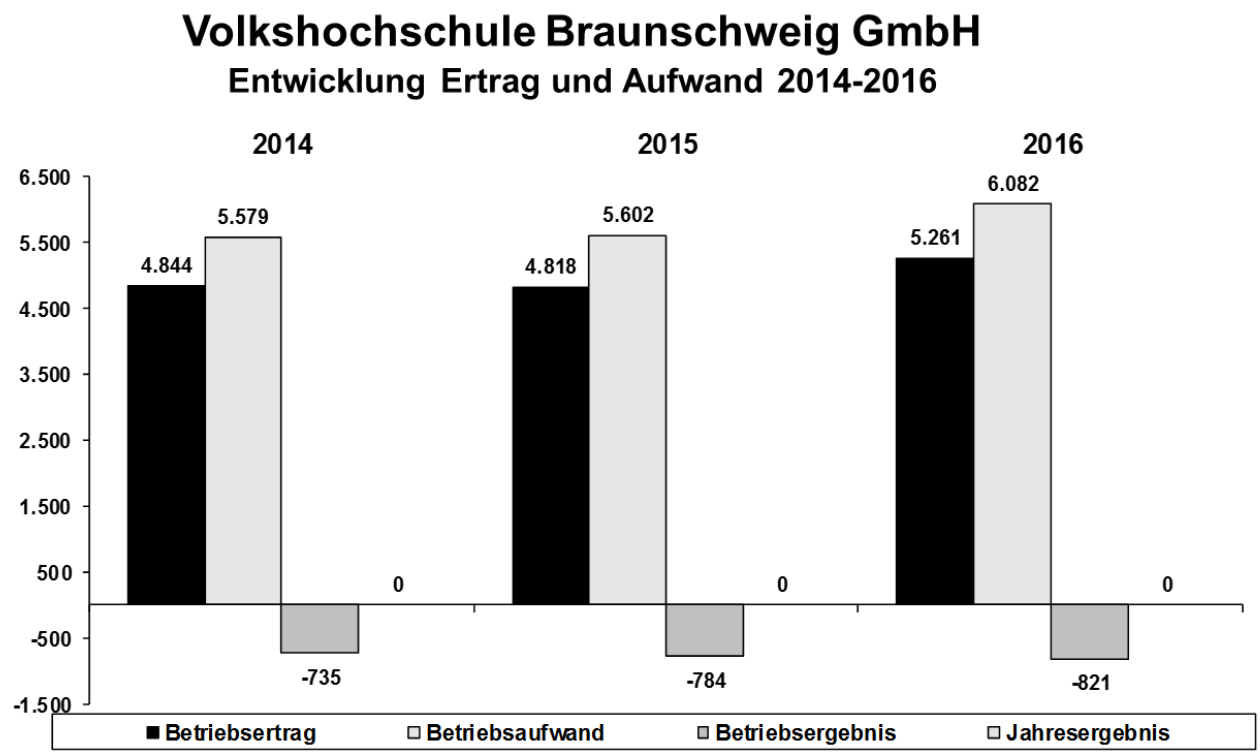
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	794	57,0	747	55,4	747	42,8
Rückstellungen	315	22,6	378	28,0	776	44,4
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	16	0,9
Kurzfristige Verbindlichkeiten	284	20,4	223	16,6	207	11,9
Bilanzsumme	**1.393**	**100,0**	**1.348**	**100,0**	**1.746**	**100,0**



GuV-Daten der Volkshochschule Braunschweig GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	4.239	1.277	2.962	2.933
Sonstige betriebliche Erträge	1.022	-834	1.856	1.911
Betriebserträge	**5.261**	443	**4.818**	**4.844**
Materialaufwand	1.714	-125	1.839	1.890
Personalaufwand	3.098	642	2.456	2.440
Abschreibungen	103	6	97	107
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.167	-43	1.210	1.142
Betriebsaufwand	**6.082**	480	**5.602**	**5.579**
Betriebsergebnis	**-821**	-37	**-784**	**-735**
Finanzergebnis	0	0	0	-2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-821**	-37	**-784**	**-737**
sonstige Steuern	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	**-821**	-37	**-784**	**-737**
Erträge aus Verlustübernahme	821	37	784	737
Jahresergebnis	**0**	0	**0**	**0**



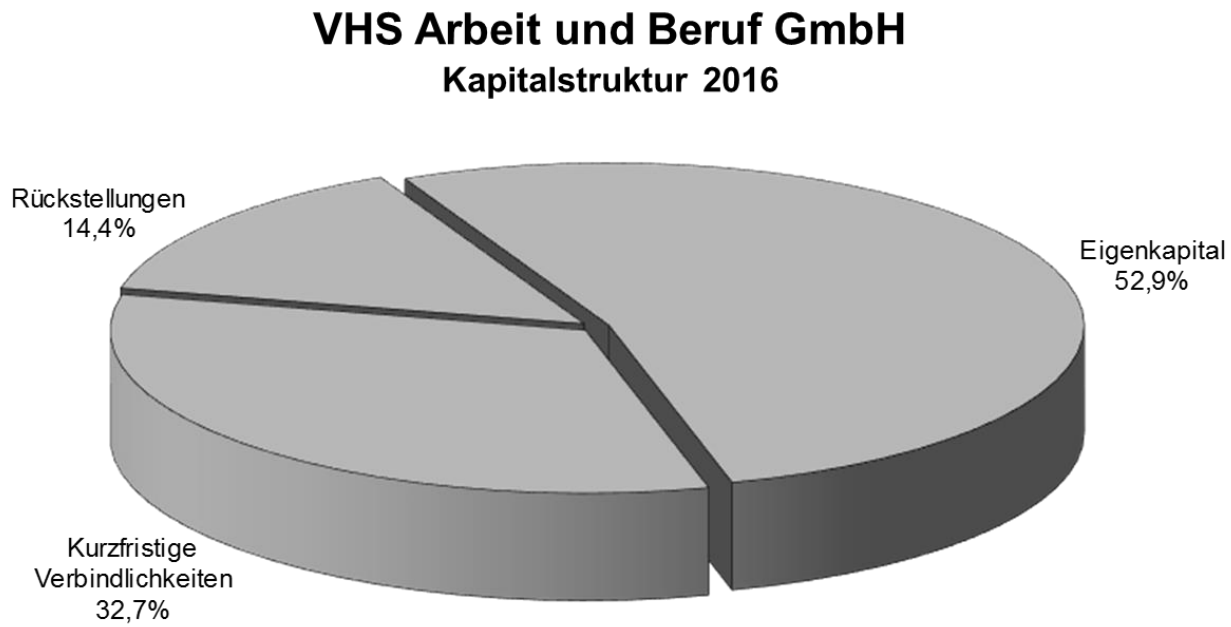
Angaben in T€

Bilanzdaten der VHS Arbeit und Beruf GmbH

VHS Arbeit und Beruf GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	1	0,1	0	0,0
Sachanlagen	68	6,4	69	9,1	86	9,8
Finanzanlagen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Langfristig gebundenes Vermögen	**68**	**6,4**	**70**	**9,2**	**86**	**9,8**
Vorräte	20	1,9	18	2,4	21	2,4
Forderungen	337	31,6	181	23,8	265	30,1
Liquide Mittel	641	60,1	490	64,6	507	57,7
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**998**	**93,6**	**689**	**90,8**	**793**	**90,2**
Bilanzsumme	**1.066**	**100,0**	**759**	**100,0**	**879**	**100,0**

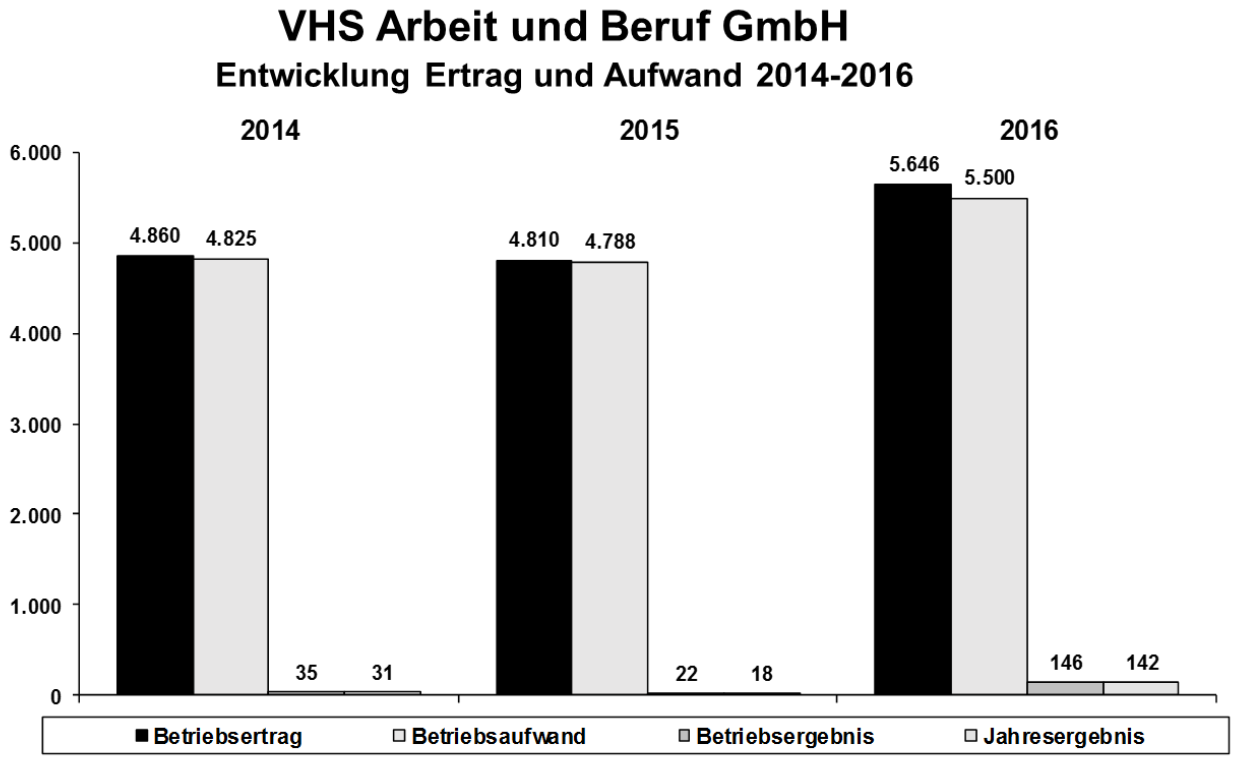
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	564	52,9	423	55,7	404	46,0
Rückstellungen	153	14,4	162	21,4	110	12,5
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	349	32,7	174	22,9	365	41,5
Bilanzsumme	**1.066**	**100,0**	**759**	**100,0**	**879**	**100,0**



GuV-Daten der VHS Arbeit und Beruf GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	3.572	690	2.882	2.973
Zuschuss der Stadt Braunschweig "Kommunale Beschäftigungsförderung"	2.049	262	1.787	1.759
Sonstige betriebliche Erträge	25	-116	141	128
Betriebserträge	**5.646**	836	**4.810**	**4.860**
Materialaufwand	1.737	129	1.608	1.686
Personalaufwand	2.873	677	2.196	2.076
Abschreibungen	35	10	25	42
Sonstige betriebliche Aufwendungen	855	-104	959	1.021
Betriebsaufwand	**5.500**	712	**4.788**	**4.825**
Betriebsergebnis	**146**	124	**22**	**35**
Finanzergebnis	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**146**	124	**22**	**35**
sonstige Steuern	4	0	4	4
Jahresergebnis	**142**	124	**18**	**31**



Angaben in T€

Braunschweig Zukunft GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Weiterentwicklung und die Sicherung des Wirtschafts-, Forschungs- und Technologiestandortes Braunschweig, insbesondere durch die Betriebsführung entsprechender Einrichtungen wie beispielsweise des Technologieparks sowie durch Erwerb und Veräußerung von Grundstücken.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Durch die Sicherung und Weiterentwicklung des regionalen Wirtschafts-, Forschungs- und Technologiestandortes Braunschweig wird die Leistungsfähigkeit der Stadt Braunschweig gefördert. Die Wirtschafts- und Wissenschaftsentwicklung dient dem Gemeinwohl, da insbesondere auch neue Beschäftigungsmöglichkeiten geschaffen und gehalten werden. Der positive Einfluss auf die Stadt Braunschweig wird durch die Werbung für den Wirtschaftsstandort Braunschweig und der damit verbundenen Haltung und Anwerbung von Unternehmen im Stadtgebiet deutlich. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 26.000 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	13.300	51,154
Braunschweig GmbH (Nord/LB)	4.233	16,281
Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG	4.234	16,285
Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg	4.233	16,281
	26.000	100

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Ulrich Markurth	Oberbürgermeister der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Paul Anfang*	Vorstandsmitglied der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, stellv. Vorsitzender
Manfred Borchardt**	Nord/LB / Braunschweigische Landessparkasse (bis 31. Dezember 2016)
Werner Schilli**	Nord/LB / Braunschweigische Landessparkasse (ab 1. Januar 2017)
Mark Uhde***	Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg
Matthias Disterheft	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Annette Schütze	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Oliver Schatta	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Helge Böttcher	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Gunnar Scherf	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Helmut Streiff****	Streiff & Helmold GmbH
Freddy Pedersen*****	Stellv. Bezirksgeschäftsführer ver.di Bezirk Region Süd-Ost-Niedersachsen

* Vom Mitgesellschafter Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG entsandt.
** Vom Mitgesellschafter Braunschweig GmbH (Nord/LB) entsandt.
*** Vom Mitgesellschafter Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg entsandt.
**** Vorschlag des Oberbürgermeisters für zwei im Bereich Wirtschaft, Industrie und Handel erfahrene Personen

Geschäftsführung

Gerold Leppa

Wichtige Verträge

Nach dem Betriebsführungsvertrag, den die Gesellschaft (damals noch als Technologiepark Braunschweig GmbH) mit der Stadt Braunschweig abgeschlossen hat, überlässt die Stadt als Eigentümerin des Technologieparks Rebenring 33 diesen mit Gebäuden und Nebenanlagen sowie dem vorhandenen Inventar der Gesellschaft zur Betriebsführung.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 2016 neben dem Geschäftsführer 13 Mitarbeiter (Vorjahr: 14).

Die Geschäftsführung wird durch Herrn Leppa wahrgenommen, welcher gleichzeitig in Personalunion das Amt des Wirtschaftsdezernenten der Stadt Braunschweig innehat.

Wirtschaftsförderung Braunschweig

Die Braunschweig Zukunft GmbH versteht sich als Schnittstelle zwischen Wirtschaft und Stadt. Sie agiert als "Clearing-Stelle" für unternehmerische Anfragen und Probleme. Dazu bietet sie allgemeine einzelbetriebliche Beratungen und Beratungen bei Finanzierungfragen an. Wichtige Instrumente der Wirtschaftsförderung sind der Gründerfonds und die kommunale Richtlinie zur Förderung von kleinen und mittelständischen Unternehmen.

Mit ihrer Arbeit trägt sie dazu bei, in Braunschweig ein wirtschaftsfreundliches Klima zu schaffen, und initiiert diesem Ziel dienende Projekte und Veranstaltungen. Dabei kommt dem Standortmarketing durch Öffentlichkeitsarbeit und Werbemaßnahmen große Bedeutung zu.

Wichtigste Zielgruppe der Wirtschaftsförderung sind die Braunschweiger Unternehmen. Die Pflege des Bestands an Unternehmen hat vorrangige Bedeutung. Anwerbung neuer Unternehmen und Existenzgründungsförderung sind darüber hinaus weitere Aufgabenschwerpunkte. Der umfassende Service der Gesellschaft als zentraler Ansprechpartner für die Wirtschaft reicht vom Genehmigungsmanagement bis zur Projektleitung bei großen Einzelvorhaben.

In einem ganzheitlichen Ansatz werden Anliegen und Probleme der Wirtschaft gemeinsam mit den Fachbereichen der Stadt Braunschweig und bei Bedarf mit anderen Behörden, Verbänden und Institutionen thematisiert und nach Lösungen für Verbesserungen gesucht, die sich häufig auf stadtplanerische Aspekte beziehen, aber auch globale Themen wie den Fachkräftemangel betreffen können.

Im Mittelpunkt der Aktivitäten steht die Positionierung Braunschweigs als eine der führenden europäischen Forschungsregionen. Durch seine in Europa herausragende Position und eine Vielzahl renommierter, international ausgerichteter Wissenschafts- und Forschungseinrichtungen hat Braunschweig viele Kompetenzfelder, etwa auf den Gebieten der Mobilitäts-, der Gesundheits- oder der Finanzwirtschaft. In einem sich verschärfenden europäischen Wettbewerb misst die Braunschweig Zukunft GmbH daher der Vernetzung von Wissenschaft, Forschung und Wirtschaft in der gesamten Region große Bedeutung bei. Sie nutzt daher ihre Förderinstrumente, um bestehende und sich bildende Netzwerke gezielt zu unterstützen und vermittelt geeignete Netzwerkpartner. Dabei spielt der Forschungsflughafen Braunschweig eine wichtige Rolle. Der Forschungsflughafen entwickelt sich zum herausragenden Kompetenzzentrum für Mobilitätsfragen in den Bereichen Aviation, Automotive und Schiene. Die Stadt hat durch die Ausweisung neuer Gewerbegebiete im Umfang von 29 ha die Standortentwicklung weiter unterstützt. Wie Wirtschaftsunternehmen insgesamt steht sie den Anrainern des Forschungsflughafens als Schnittstelle zur Stadtverwaltung zur Seite und berät in Standortfragen bis zur Vermittlung von Gewerbeflächen.

Durch den Betrieb eines *Technologieparks* werden technisch innovativen Gründern optimale Startbedingungen geboten. Andere Gründer finden ähnlich gute Voraussetzungen im *Rollei Gründerzentrum* vor.

Geschäftsverlauf

Die Braunschweig Zukunft GmbH schloss das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 1.330,3 T€ ab (Planergebnis 2016: -1.331,6 T€), der von der Stadt Braunschweig ausgeglichen wurde.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Der Erfolg der Braunschweig Zukunft GmbH lässt sich nicht mit üblichen betriebswirtschaftlichen Kennziffern belegen, sondern zeigt sich in erfolgreichen Bemühungen, bestehende Unternehmen am Standort Braunschweig zu halten und neue anzusiedeln sowie Gründungsunternehmen am Standort zu einem erfolgreichen und auf Nachhaltigkeit ausgelegten Start zu verhelfen.

Aufgrund ihrer geschäftlichen Rahmenbedingungen stehen der Gesellschaft nur eingeschränkt Erlöse zur Deckung der Aufwendungen zur Verfügung. Wesentliche Ertragskomponenten sind Umsatzerlöse aus der Vermietung von Gründerflächen sowie Erträge aus öffentlichen Zuschussmitteln für beantragte Fördermaßnahmen zur regionalen wirtschaftlichen Entwicklung und Sponsoringmittel.

Die Stärken auf den Feldern Forschung, Wissenschaft und Kreativität machen Braunschweigs Vorsprung vor Konkurrenten ähnlicher Größe aus und erfordern ein besonderes Engagement der städtischen Wirtschaftsförderung.

Braunschweig ist Zentrum der forschungsintensivsten Region Deutschlands. Laut dem im Juli 2017 veröffentlichten Innovationsatlas des Instituts der Deutschen Wirtschaft belegt die Region Braunschweig sowohl bei den Investitionen im Bereich Forschung und Entwicklung als auch beim Anteil der Beschäftigten in naturwissenschaftlich-technischen MINT-Berufen deutschlandweit Platz 1. Auf 9,95 Prozent der Bruttowertschöpfung sind die Aufwendungen für Forschung und Entwicklung in der Region gestiegen.

Am 25. August 2017 wurde das Lilienthalhaus am Forschungsflughafen Braunschweig-Wolfsburg eröffnet (siehe auch Erläuterungen zu der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH). Die Braunschweig Zukunft GmbH wird hier den „Innovationsflügel“ errichten. Angestrebt wird eine Einrichtung nach Muster des Technologieparks, aktuellen Erfordernissen angepasst mit einer neuen Form der Bereitstellung von Büro- und Laborflächen sowie Konferenzräumen.

Der Wirtschaftsplan 2017 der Gesellschaft geht von einem Zuschussbedarf durch die Stadt Braunschweig in Höhe von 1.245,6 T€ aus.

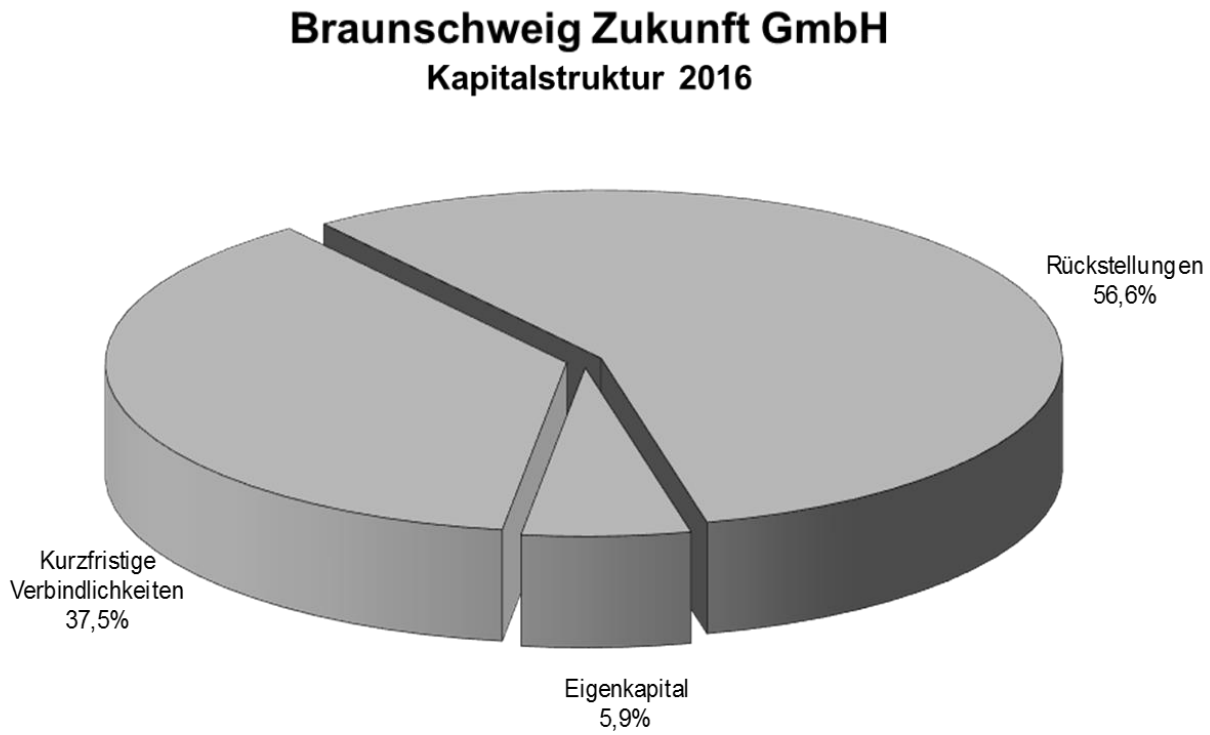
Die Gesellschaft plant ab dem Jahr 2018 die Einrichtung eines Start-Up-Zentrums sowie eines Innovationsinkubators, um die Gründerförderung in Braunschweig weiter auszubauen.

Bilanzdaten der Braunschweig Zukunft GmbH

Braunschweig Zukunft GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sachanlagen	41	9,2	52	10,0	57	9,2
Langfristig gebundenes Vermögen	**41**	**9,2**	**52**	**10,0**	**57**	**9,2**
Forderungen	263	59,1	331	63,7	412	66,4
Liquide Mittel	141	31,7	137	26,3	151	24,4
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**404**	**90,8**	**468**	**90,0**	**563**	**90,8**
Bilanzsumme	**445**	**100,0**	**520**	**100,0**	**620**	**100,0**

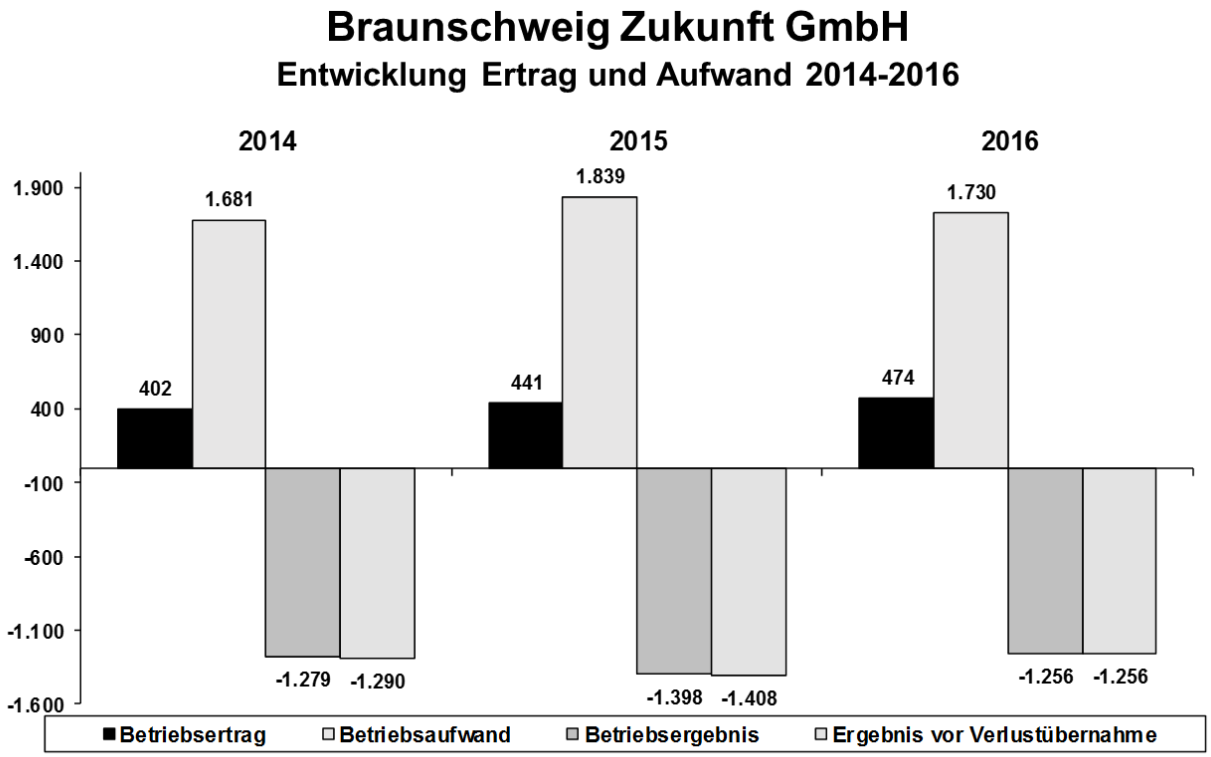
BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	26	5,9	26	5,0	26	4,2
Rückstellungen	252	56,6	343	66,0	273	44,0
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	167	37,5	151	29,0	321	51,8
Bilanzsumme	**445**	**100,0**	**520**	**100,0**	**620**	**100,0**



GuV-Daten der Braunschweig Zukunft GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	392	246	146	140
Sonstige betriebliche Erträge	82	-213	295	262
Betriebserträge	**474**	33	**441**	**402**
Materialaufwand	29	-9	38	40
Personalaufwand	552	-3	555	509
Abschreibungen	20	4	16	12
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.129	-101	1.230	1.120
Betriebsaufwand	**1.730**	-109	**1.839**	**1.681**
Betriebsergebnis	**-1.256**	142	**-1.398**	**-1.279**
Finanzergebnis	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**-1.256**	142	**-1.398**	**-1.279**
sonstige Steuern	74	64	10	11
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	**-1.330**	78	**-1.408**	**-1.290**
Erträge aus Verlustübernahme	1.330	-78	1.408	1.290
Jahresergebnis	**0**	0	**0**	**0**



Angaben in T€

Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung (§ 3 Abs. 1 S. 1 des Gesellschaftsvertrages). In diesem Sinne errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter auch Eigenheime und Eigentumswohnungen. Ferner betreibt die Gesellschaft sonstige Geschäfte, die diesem Gesellschaftszweck dienlich sind.

Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehören weiterhin auch „Bau, Sanierung, Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung öffentlicher Gebäude, insbesondere Schulgebäude, nebst den erforderlichen Grundstücksgeschäften“. Die Gesellschaft kann „insbesondere Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben und erwerben“ (vgl. § 3 Abs. 1 S. 3 und 4 des Gesellschaftsvertrages).

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig stellt dem Braunschweiger Wohnungsmarkt entsprechende Wohnraumressourcen zur Verfügung. Hierdurch wird eine sozial verantwortbare Versorgung der Bevölkerung der Stadt Braunschweig mit Wohnraum gesichert. Die Gesellschaft stellt somit ein wesentliches Element der kommunalen Wohnungspolitik dar. Weiterhin errichtet, verpachtet und/oder vermietet die Gesellschaft Gebäude, die einem öffentlichen Zweck dienen (z. B. Schulen und Feuerwehrgebäude). Hierdurch wird ebenfalls ein öffentlicher Zweck selbst verfolgt und dem Gemeinwohl gedient. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überprüft, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich erfüllt wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital beläuft sich auf 7.670.000 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in Euro	Stammkapitalanteil in %
Stadt Braunschweig	3.520.500	45,9
Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH	3.382.500	44,1
Eigene Anteile	767.000	10,0
	7.670.000	100

Die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (Niwo) hält selbst 10 % der Anteile („Eigene Anteile“). Die Rechte und Pflichten aus den eigenen Anteilen, insbesondere das Stimmrecht, das Bezugsrecht und der Gewinnanteil ruhen. Unter Herausrechnung dieser Anteile besitzt die Stadt Braunschweig einen Anteil von 51 % und die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH einen Anteil von 49 %.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Nicole Palm	Ratsfrau der Stadt Braunschweig, Vorsitzende
Peter Edelmann	Ratsherr der Stadt Braunschweig, stellv. Vorsitzender
Christoph Bratmann	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Annette Johannes	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Annette Schütze	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Kai-Uwe Bratschke	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Heidemarie Mundlos	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Annika Naber	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Andreas Krause	Mandat der AfD-Fraktion
Wolfgang Wiechers	Mandat der BIBS-Fraktion
Gisela Ohnesorge	Ratsfrau der Stadt Braunschweig
Heinz-Georg Leuer	Stadtbaurat der Stadt Braunschweig

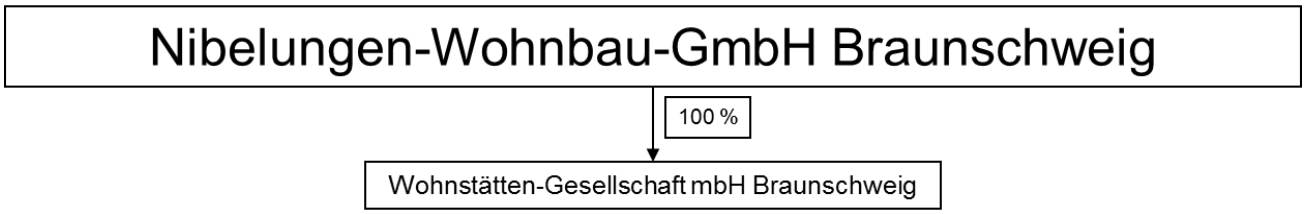
Daneben haben ein Betriebsratsmitglied sowie die Mitglieder der Geschäftsführung der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH das Recht, an den Aufsichtsratssitzungen als Gäste ohne Stimmrecht teilzunehmen.

Geschäftsführung

Rüdiger Warnke	Vorsitzender der Geschäftsführung
Maren Sommer-Frohms	

Wichtige Verträge

Die Niwo hält 100 % an der Wohnstätten-Gesellschaft mbH Braunschweig (Wohnstätten-GmbH). Weitere Tochtergesellschaften hat die Niwo nicht. Die Wohnstätten-GmbH besitzt 235 Wohnungen sowie 3 Garagen.



Durch den mit dieser Tochtergesellschaft abgeschlossenen Betreuungsvertrag übernimmt die Niwo sämtliche der Wohnstätten-GmbH nach Gesetz und Gesellschaftsvertrag obliegenden Aufgaben der Verwaltung und Bewirtschaftung dieser Objekte. Eigene Mitarbeiter hat die Wohnstätten-GmbH somit nicht.

Am 29. Februar 2012 hat die Stadt Braunschweig mit der Gesellschaft einen Rahmenvertrag, genannt Baubetreuungsvertrag, abgeschlossen. Nach Maßgaben dieses Vertrags ist die Gesellschaft mit der Durchführung einschließlich Projektsteuerung, Projektleitung und Wahrnehmung definierter delegierbarer Bauherrenaufgaben für ausgewählte Investitionsprojekte beauftragt.

Am 16. Oktober 2012 wurde mit der Stadt Braunschweig ein Projektvertrag zur Errichtung und Bewirtschaftung eines Neubaus für die Wilhelm-Bracke-Gesamtschule sowie des Umbaus der Sporthalle abgeschlossen. Der Vertrag hat eine Laufzeit vom 1. Januar 2013 bis zum 31. Dezember 2039. Die Niwo errichtete vertragsgemäß für rd. 39 Millionen Euro die Wilhelm-Bracke-Gesamtschule, als dreigeschossigen Schulneubau für ca. 1.400 Schüler und sanierte die bestehende Sporthalle. Beide Objekte werden dann bis mindestens 2039 bewirtschaftet und unterhalten. Grundlage des Projekts ist neben dem Projektvertrag ein Erbbaurechtsvertrag, mit dem die Stadt Braunschweig der Niwo das Grundstück zum Neubau der Schule überlässt. Am Ende der Vertragslaufzeit im Jahr 2039 erhält die Stadt Braunschweig das Grundstück einschließlich der neuen Schule und der Sporthalle zurück und betreibt diese dann selbst weiter.

Am 7. März 2016 wurde zwischen der Niwo und ihren Gesellschafterinnen Stadt Braunschweig und Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH eine Dividendenvereinbarung abgeschlossen. Mit dieser Vereinbarung soll ein angemessener Ausgleich zwischen den Zielsetzungen der Niwo (Sicherstellung der für ihre Aufgabenerledigung „Verwaltung des Wohnungsbestandes und Schaffung von Wohnraum“ erforderlichen Eigenkapitalausstattung) und der Gesellschafterinnen (Werthaltigkeit ihrer Anteile, angemessene Rendite zur

Finanzierung des Anteilserwerbes und zum Haushaltsausgleich) erreicht sowie Planungssicherheit für alle Beteiligten geschaffen werden.

Die Wohnstätten-GmbH beteiligt sich auf Anfrage der Gemeinde Cremlingen finanziell an der zum 1. Oktober 2017 gegründeten Wohnungsbaugesellschaft „Cremlinger Wohnungsbau GmbH“ (CWG) mit Übernahme eines Geschäftsanteils auf das Stammkapital der CWG in Höhe von 25 %. Die Niwo übernimmt zusätzlich die Geschäftsbesorgung für die CWG.

Betrauung

Für die Niwo und die Wohnstätten-GmbH besteht eine Betrauung, die die Finanzierung beider Unternehmen an die Vorgaben des europäischen Beihilferechts anpasst. Die Neufassung der Betrauung trat am 1. März 2012 mit einer Laufzeit von 10 Jahren in Kraft. Sie erfolgte wiederum durch einseitige Erklärung seitens der Stadt Braunschweig, die den hoheitlichen Charakter der Betrauung unterstreicht, aber keine Zahlungsverpflichtung begründet.

Anzahl der Arbeitnehmer

Während des Geschäftsjahres 2016 beschäftigte die Niwo durchschnittlich 91 Mitarbeiter (Vorjahr: 88).

Anzahl der Mitarbeiter im Jahresdurchschnitt	2016	2015	Veränderungen
Kaufmännische Mitarbeiter	55	53	2
Technische Mitarbeiter	28	26	2
Mitarbeiter im Regiebetrieb, Hauswarte	8	9	-1
Gesamt	**91**	**88**	3

Daneben waren im Geschäftsjahr 2016 durchschnittlich 6 Auszubildende und ein Mitarbeiter in geringfügigem Umfang beschäftigt.

Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2016 erwirtschaftete die Niwo einen Jahresüberschuss von 5.453 T€. Abzüglich der Einstellung in die Bauerneuerungsrücklage in Höhe von 3.226 T€ ergab sich ein Bilanzgewinn von 2.227 T€, der aufgrund der o. g. Dividendenvereinbarung in voller Höhe an die Gesellschafterin Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH ausgeschüttet wurde.

Im Geschäftsjahr 2016 belief sich das Gesamtvolumen für Instandhaltung und Modernisierung in den Bestand auf rd. 13,1 Mio. € (ohne Erstattungen in Höhe von rd. 0,8 Mio. €).

Die marktbedingte Leerstandsquote lag am 31. Dezember 2016 bei 0,7 % (Vorjahr: 0,6 %).

Die Tochtergesellschaft Wohnstätten-Gesellschaft mbH Braunschweig erwirtschaftete im Jahr 2016 einen Überschuss von rd. 152,3 T€ (Vorjahr: 271,6 T€). Unter Berücksichtigung des Gewinnvortrages aus den Vorjahren (1.819,8 T€) ergibt sich ein Bilanzgewinn von rd. 1.972,1 T€.

Besondere Kennzahlen

Überblick über die bewirtschafteten Einheiten

Bewirtschaftete Einheiten	2016	2015	Veränderungen
Eigene Objekte:			
Wohnungen	**7.158**	**7.173**	-15
Garagen und Einstellplätze	**1.056**	**1.015**	41
Sonst. Mieteinheiten/ Gewerbliche Objekte	**98**	**103**	-5
Summe	**8.312**	**8.291**	**21**
Wohn- und Nutzfläche der Grundstücke im eigenen Bestand	rd. 481.800 m²	rd. 482.900 m²	-1.100
Betreute Objekte :			
Verwaltete Wohnungen und Garagen f. Dritte	**131**	**358**	-227
Objekte der Wohnstätten-GmbH	**238**	**238**	0
Summe	**369**	**596**	**-227**

Im Geschäftsjahr 2016 verringerte sich die Anzahl der betreuten Wohnungen um 218 Einheiten, da der Verwaltungsvertrag zu den Wohnungsbeständen der Grainger Portfolio GmbH nach Übernahme durch den neuen Eigentümer gekündigt worden ist.

Die Abteilung Dienstleistung Liegenschaften der Gesellschaft betreute rd. 618.000 m² eigene Freiflächen (davon rd. 460.000 m² Grünflächen) sowie rd. 21.000 m² Freifläche der Wohnstätten-GmbH (davon rd. 16.000 m² Grünflächen).

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Der Wirtschaftsplan 2017 geht von einem Jahresüberschuss von 2.813 T€ aus. Erneut erfolgen umfangreiche Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen, um die Bestandsqualität kontinuierlich und nachhaltig zu verbessern und weiterhin den Geschäftserfolg zu sichern. In der Planung 2017 sind Gesamtinvestitionen von rd. 12,3 Mio. € in den vorhandenen Wohnungsbestand geplant, die voraussichtlich in Höhe von rd. 3,0 Mio. € Aktivierungen in das Sachanlagevermögen und in Höhe von 9,3 Mio. € Instandhaltungsaufwand darstellen werden. Schwerpunkte bilden die Fassadenmodernisierungen und Dacherneuerungen in den Gebieten Weststadt, Heidberg, Siegfriedviertel, Bebelhof sowie am Ölper Berge.

Die durch die Niwo für die Stadt Braunschweig zur Entlastung der stadteigenen Bauverwaltung seit dem Jahr 2012 betreuten Baumaßnahmen wurden im Geschäftsjahr 2015 fertiggestellt und abgerechnet. Seitens der Niwo ist jedoch noch die Gewährleistungsverfolgung durchzuführen. Derzeit gibt es keine Vereinbarungen über weitere Projekte im Rahmen der Baubetreuung.

Mit der Übernahme des Projektes „Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“ hat sich das Geschäftsfeld der Gesellschaft erweitert. Der Neubau der Schule ist fertiggestellt und der Rückbau des bereits leerstehenden alten Schulgebäudes ist erfolgt. Am alten Schulstandort ist die Realisierung des Baugebietes „Alsterplatz“ durch die Niwo vorgesehen. Insgesamt sollen hier 219 Miet- und Eigentumswohnungen in zwei- bis achtgeschossiger Bauweise errichtet werden. Das Konzept wird durch Läden, Arztpraxen, Gastronomie und einer Begegnungsstätte abgerundet. Außerdem wird eine Fläche für eine zweizügige KiTa-Nutzung für die Dauer von 10 Jahren vorgehalten. Der Baubeginn ist inzwischen erfolgt. Die ersten Objekte gehen voraussichtlich im Jahr 2018 in die Bewirtschaftung. Die Fertigstellung des Baugebietes ist für die 2. Hälfte 2019 geplant.

Ein neues eigenständiges Stadtquartier der neuen Nordstadt soll in drei Bauabschnitten entstehen. Im ersten Bauabschnitt des Baugebietes „Nördliches Ringgebiet“ tritt die Niwo als Erschließungsträgerin auf. Zusätzlich erfolgt die Bebauung eigener Grundstücke der Niwo im Bereich der Taubenstraße, die später teilweise zur Veräußerung aber teilweise auch zum Verbleib im Immobilienbestand der Niwo gedacht sind. Insgesamt wird in dem Gebiet eine Durchmischung von 174 Wohneinheiten, 11 Gewerbe- sowie 28 Eigentumsobjekten verfolgt. Auch im zweiten Bauabschnitt wird die Niwo voraussichtlich die Erschließungsträgerschaft übernehmen. Der abzuschließende städtebauliche Vertrag wird zurzeit verhandelt.

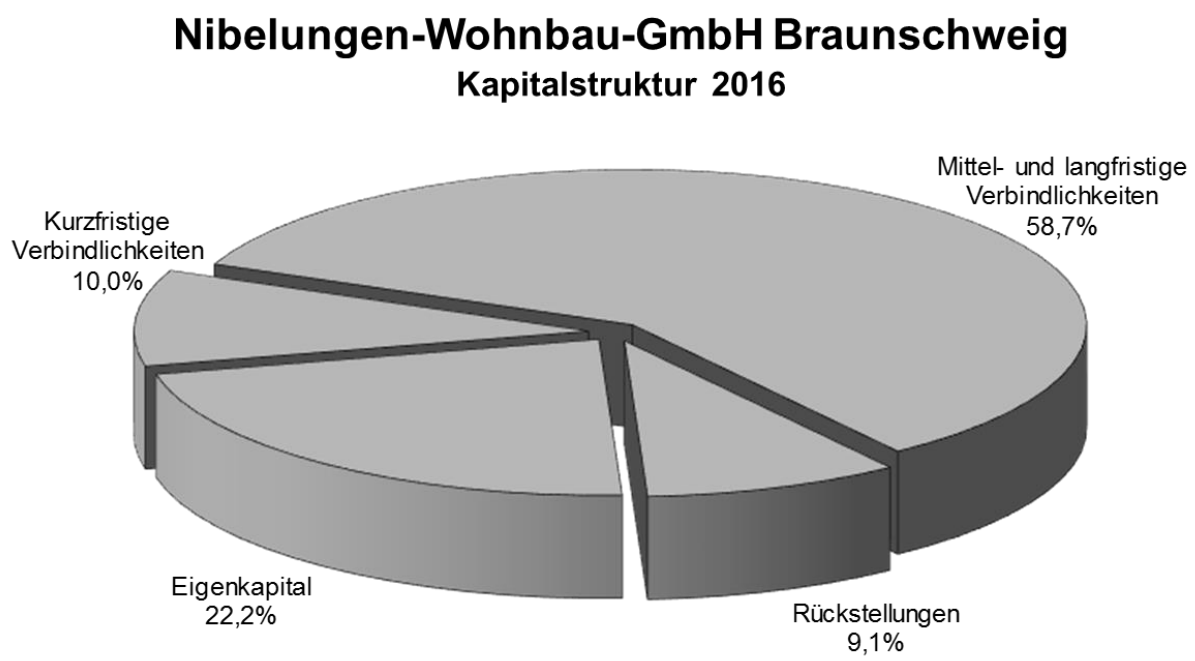
Die Beteiligung der Wohnstätten-GmbH an der Cremlinger Wohnungsbau GmbH bringt eine Erweiterung der Geschäftsbesorgungstätigkeit für die Niwo mit sich. Zudem sind die Übernahme von Projektsteuerungs- und Leitungsaufgaben angedacht.

Bilanzdaten der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig

Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	128	0,1	48	0,0	108	0,0
Sachanlagen	180.962	88,0	173.816	88,6	168.980	88,2
Finanzanlagen	2.426	1,2	2.651	1,4	566	0,3
Langfristig gebundenes Vermögen	**183.516**	**89,3**	**176.515**	**90,0**	**169.654**	**88,5**
Vorräte	12.486	6,1	11.259	5,8	11.236	5,9
Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	3.605	1,8	2.411	1,2	2.337	1,2
Liquide Mittel	5.848	2,8	5.945	3,0	8.380	4,4
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**21.939**	**10,7**	**19.615**	**10,0**	**21.953**	**11,5**
Bilanzsumme	**205.455**	**100,0**	**196.130**	**100,0**	**191.607**	**100,0**

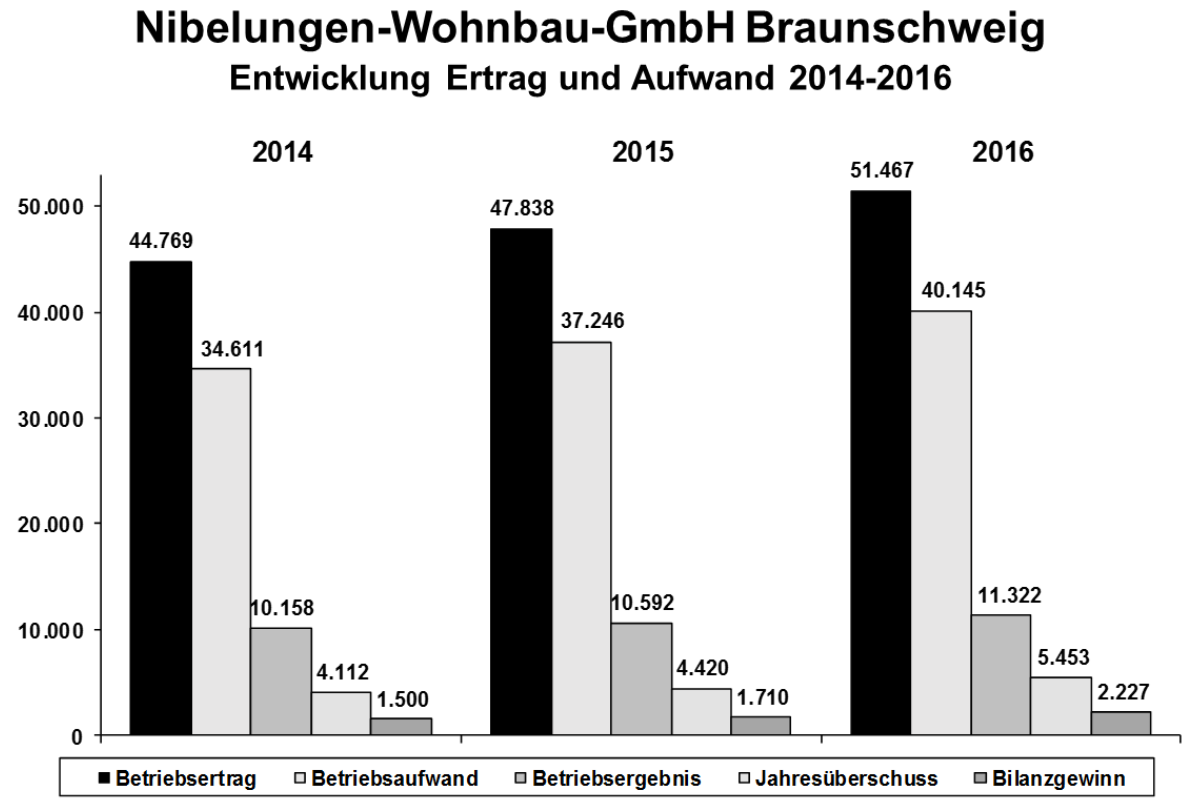
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	45.659	22,2	40.900	20,9	36.480	19,0
davon Gewinnrücklagen	**31.594**	**15,4**	**28.367**	**14,5**	**24.158**	**12,6**
Rückstellungen	18.641	9,1	17.345	8,8	18.568	9,7
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	120.621	58,7	117.309	59,8	114.586	59,8
Kurzfristige Verbindlichkeiten	20.534	10,0	20.576	10,5	21.973	11,5
Bilanzsumme	**205.455**	**100,0**	**196.130**	**100,0**	**191.607**	**100,0**



GuV-Daten der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	48.023	3.249	44.774	41.389
Sonstige betriebliche Erträge	3.444	380	3.064	3.380
Betriebserträge	**51.467**	3.629	**47.838**	**44.769**
Materialaufwand	25.378	4.447	20.931	21.414
Personalaufwand	5.559	-1.328	6.887	6.159
Abschreibungen	7.057	-357	7.414	5.353
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.151	137	2.014	1.685
Betriebsaufwand	**40.145**	2.899	**37.246**	**34.611**
Betriebsergebnis	**11.322**	730	**10.592**	**10.158**
Finanzergebnis	-4.294	452	-4.746	-4.727
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	354	24	330	224
Ergebnis nach Steuern	**6.674**	1.158	**5.516**	**5.207**
sonstige Steuern	1.221	125	1.096	1.095
Jahresüberschuss	**5.453**	1.033	**4.420**	**4.112**
Einstellung in die Bauerneuerungsrücklage	3.226	516	2.710	2.612
Bilanzgewinn	**2.227**	517	**1.710**	**1.500**



Angaben in T€

Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens mit Sitz in Braunschweig ist der Betrieb des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.). Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus der entsprechenden Aufgabenerledigung der Gesellschaft. Der Betrieb und die Bereitstellung von Flughafenkapazitäten stellt eine Infrastruktur für Unternehmen und Forschungseinrichtungen zur Verfügung. Hierdurch wird als öffentlicher Zweck die wirtschaftliche Attraktivität der Stadt Braunschweig gefördert und ein wichtiger Wirtschafts- und Standortfaktor für die Stadt Braunschweig geschaffen. Durch die Beteiligungssteuerung der Stadt Braunschweig wird überwacht, dass der öffentliche Zweck durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft tatsächlich eingehalten wird (s. Einleitung).

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 608.400 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	259.400	42,638
Stadt Wolfsburg	108.200	17,784
Landkreis Gifhorn	12.200	2,005
Landkreis Helmstedt	12.200	2,005
Eigene Anteile	216.400	35,568
	608.400	100

Unter Herausrechnung der „Eigenen Anteile“, die nicht stimmberechtigt sind, besitzt die Stadt Braunschweig einen Anteil von rd. 66,175 % am stimmberechtigten Kapital.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Matthias Disterheft	Ratsherr der Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Sabah Enversen	Ratsherr der Stadt Wolfsburg, stellv. Vorsitzender
Christian A. Geiger	Erster Stadtrat der Stadt Braunschweig
Frank Gundel	Mandat der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen
Dr. Sebastian Vollbrecht	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Thomas Muth	Stadtrat der Stadt Wolfsburg (bis 21. Juni 2017)
Werner Borcherding	Erster Stadtrat der Stadt Wolfsburg (ab 21. Juni 2017)
Fredegar Henze	Kreistagsabgeordneter des Landkreises Gifhorn (bis 7. Dezember 2016)
Gerhard Radeck	Landrat des Landkreises Helmstedt (ab 7. Dezember 2016)

Der Aufsichtsrat besteht aus *bis zu* 11 Mitgliedern. Die Anzahl der Mitglieder ist abhängig davon, inwiefern die Gesellschafter jeweils ihre folgenden Entsenderechte ausüben: vier Mitglieder werden von der Stadt Braunschweig, zwei Mitglieder von der Stadt Wolfsburg entsandt; ein weiteres Mitglied wird von den Gesellschaftern Landkreis Gifhorn und Landkreis Helmstedt einvernehmlich entsandt. Daneben *können* dem Aufsichtsrat bis zu vier Persönlichkeiten aus der regionalen Wirtschaft angehören. Dies ist im Moment nicht der Fall.

Geschäftsführung

Boris Gelfert	
Thies Hinckeldeyn	Vorsitzender der Geschäftsführung (ab 21. Dezember 2017)

Wichtige Verträge

Die Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH hat im Jahr 2007 mit der ‚Austro Control GmbH' (ACG) einen Vertrag zur Erbringung von Flugsicherungsdienstleistungen sowie mit der ‚BAN 2000 GmbH' einen Vertrag über die Erbringung von CNS-Dienstleistungen („Communication-Navigation-Surveillance"; Flugsicherungstechnik) geschlossen.

Mit der Deutsche Flugsicherung GmbH (DFS) und dem Deutschen Wetterdienst (DWD) bestehen Verträge über die Nutzung von Radardaten und die Bereitstellung meteorologischer Daten.

Mit der Stadt Braunschweig wurde 1999 vereinbart, dass zusätzlich dauerhaft Personal der Berufsfeuerwehr der Stadt Braunschweig den Brandschutz des Flughafens ergänzt, um den gestiegenen Anforderungen an den Brandschutz gerecht zu werden. Dieser Vertrag wurde einvernehmlich zum 15. Oktober 2017 beendet.

Mit der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH hat die Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH am 6. Januar 2010 einen Vertrag über die Verlängerung der Start- und Landebahn des Flughafens Braunschweig-Wolfsburg einschließlich Anlagen der technischen Ausrüstung und Neubau der östlichen Umfahrung sowie landschaftspflegerische Kompensationsmaßnahmen geschlossen.

Darüber hinaus existieren diverse Erbbaurechts- und Grundstücksverträge.

Anzahl der Arbeitnehmer

Der durchschnittliche Personalbestand lag im Geschäftsjahr 2016 bei 53 Beschäftigten (Vorjahr: 47). Daneben wurden 13 Aushilfen beschäftigt (Vorjahr: 13).

Anzahl der Mitarbeiter im Jahresdurchschnitt	2016	2015	Veränderungen
Beschäftigte	53	47	6
davon Teilzeitbeschäftigte	3	3	0
Gesamt	**53**	**47**	**6**

Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2016 erwirtschaftete die Gesellschaft unter Einbeziehung der Betriebsmittelzuschüsse der Gesellschafter der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH in Höhe von 2.800,0 T€ einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. 1.374,5 T€. Dieser Überschuss wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Gegenüber dem Wirtschaftsplan ergibt sich damit eine Verbesserung um rd. 250,2 T€.

Das Ergebnis ist maßgeblich beeinflusst durch die (einmalige) Veräußerung von Grundstücken an die Struktur-Förderung Braunschweig GmbH, was zu einem Sonderertrag von 1.993 T€ geführt hat. Als weiterer das Ergebnis beeinflussender Faktor sind die im Jahr 2016 angefallenen Aufwendungen für die EASA-Zertifizierung in Höhe von 510,9 T€ zu nennen.

Der Rückgang der Flugbewegungen im Berichtsjahr konnte durch eine Erhöhung der flugspezifischen Entgelte, die zum 1. Juni 2016 umgesetzt werden konnte, kompensiert werden.

Besondere Kennzahlen

Aufkommen/Flugbewegungen	2016	2015
Ein- und mehrmotorige Flächenflugzeuge	**29.236**	**32.712**
Hubschrauber	**476**	**586**
UL-Luftfahrzeuge	**1.829**	**1.434**
Segelflugzeuge	**4.234**	**2.520**
Fallschirmsportsprünge	**139**	**5**
Fluggäste (kommerziell und nichtkommerziell)	**164.898**	**186.872**

Im Geschäftsjahr 2016 hat das DLR Deutsches Zentrum für Luft- und Raumfahrt e.V. 240 Flüge (Vorjahr: 436) durchgeführt; das Luftfahrt-Bundesamt (LBA) führte im Jahr 2016 – wie bereits im Vorjahr – mit dem eigenen Flugzeug keine Starts und Landungen durch.

Am Braunschweiger Flughafen sind 201 Luftfahrzeuge (Vorjahr: 200) beheimatet.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Beim Forschungsflughafen Braunschweig handelt es sich um einen Verkehrsflughafen mit einer besonderen Ausrichtung für Forschungszwecke und der Ansiedlung flughafenbezogener Betriebe und Forschungseinrichtungen (daher der Begriff „Forschungsflughafen“). Die kommunalen Gesellschafter profitieren insofern vom Steueraufkommen der am Flughafen sowie in der Region ansässigen Unternehmen und Forschungseinrichtungen.

Inzwischen ist dort ein einzigartiges Netzwerk von namhaften Forschungsinstitutionen angesiedelt, die als Campus zusammenarbeiten. Gemeinsam mit hoch spezialisierten kleineren Unternehmen bilden sie ein außergewöhnliches Avionik-Cluster.

Der Forschungsflughafen sichert aktuell unmittelbar rund 2.800 hochqualifizierte Arbeitsplätze direkt vor Ort und mehr als 4.000 in der Umgebung. In den Jahren 2004 bis 2017 ist die Zahl der Beschäftigten am Forschungsflughafen von rund 1.600 auf rund 2.800 gestiegen. Die gute Entwicklung setzt sich fort.

Mit Inbetriebnahme der Verlängerung der Start- und Landebahn auf 2.300 m und der Verbreiterung der Bahn auf der ganzen Länge von 30 m auf 45 m am 18. Oktober 2012 kann die Flughafengesellschaft auch zukünftig eine angemessene Flughafeninfrastruktur zur Verfügung stellen und so die Weiterentwicklung des Forschungsflughafens sichern.

Der Forschungsflughafen Braunschweig ist eines der innovativsten Wirtschafts- und Wissenschaftscluster Europas. Mit seinem verkehrsträgerübergreifenden Portfolio entwickelt sich hier Europas führendes Kompetenzzentrum für Mobilitätsfragen sowohl bei der Forschung und Entwicklung rund um die Luft- und Raumfahrt als auch bei der Mobilität mit Auto oder Bahn sowie der Elektromobilität.

Um den Flughafen herum wurden und werden außerdem drei Gewerbegebiete durch die Stadt Braunschweig mit Hilfe von Fördermitteln des Landes Niedersachsen erschlossen, um luftfahrtaffinen Firmen und Instituten die Möglichkeit zu eröffnen, sich in das Netzwerk Forschungsflughafen Braunschweig einzuklinken.

Ende August 2017 weihte die Volksbank BraWo das Lilienthalhaus am Forschungsflughafen Braunschweig nach nur 16 Monaten Bauzeit offiziell ein. Gegenüber dem historischen Flughafengebäude bietet das Lilienthalhaus auf über 7.200 Quadratmetern Fläche neue Möglichkeiten für Dienstleister, Ingenieurbüros und wissenschaftliche Eirichtungen im Bereich Luft-, Raumfahrt und Mobilität zu forschen und unter modernsten Bedingungen die Zukunft der Luftfahrt mitzugestalten.

Für das Geschäftsjahr 2017 hat die Gesellschaft einen Betriebsmittelzuschussbedarf in Höhe von 2.800 T€ (2.800 T€ im Vorjahr) veranschlagt. Unter Einbeziehung dieser Betriebsmittelzuschüsse erwartet die Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1.895,2 T€, der größtenteils mit dem vorhandenen Gewinnvortrag verrechnet werden soll. Der restliche Bilanzverlust in Höhe von voraussichtlich rd. 158,1 T€ soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

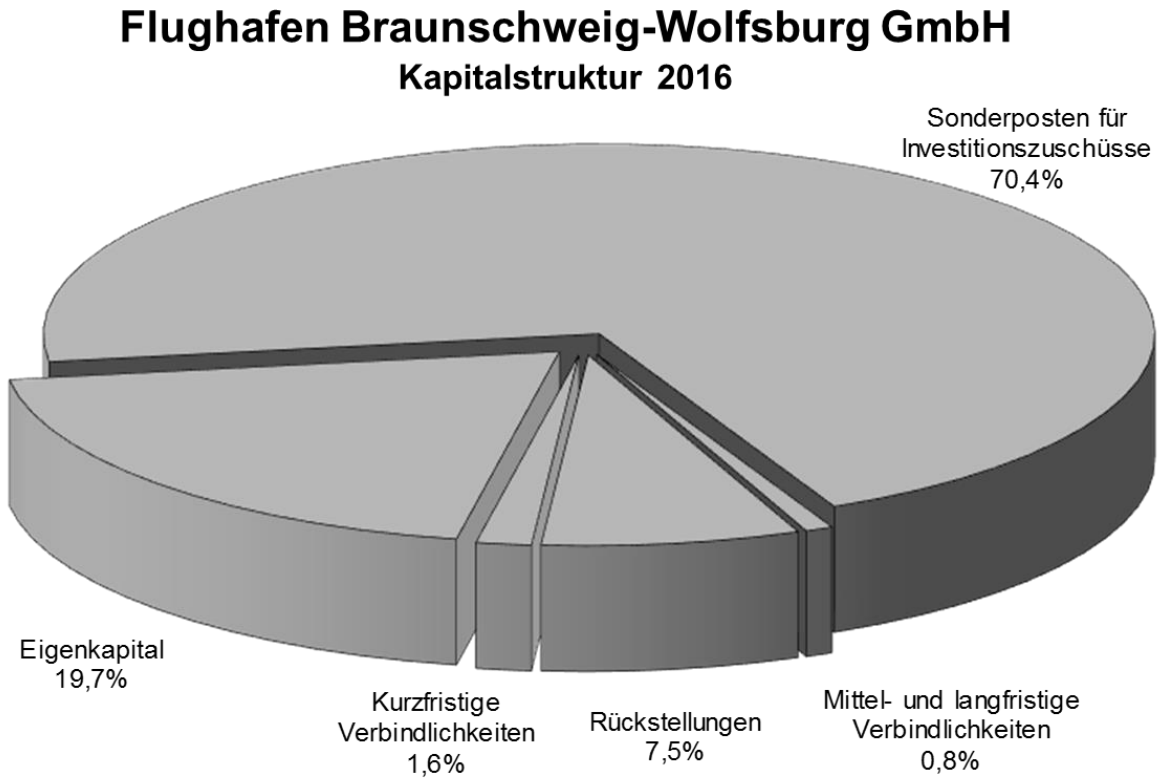
Der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg steht vor umfangreichen Investitionen und neuen Aufgaben. Deshalb ist seit dem 21. Dezember 2017 mit Herrn Hinckeldeyn ein zweiter Geschäftsführer zur Managementunterstützung zeitlich befristet in das Unternehmen eingetreten. Die Gesellschafterversammlung hat hierzu am 22. November 2017 einen entsprechenden Beschluss zur Änderung des Gesellschaftsvertrages gefasst.

Bilanzdaten der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH

Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	41	0,1	39	0,1	21	0,0
Sachanlagen	38.119	91,8	40.400	94,2	42.059	95,0
Langfristig gebundenes Vermögen	**38.160**	**91,9**	**40.439**	**94,3**	**42.080**	**95,0**
Vorräte	89	0,2	70	0,2	105	0,2
Forderungen	750	1,8	1.023	2,4	793	1,8
Liquide Mittel	2.535	6,1	1.329	3,1	1.308	3,0
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**3.374**	**8,1**	**2.422**	**5,7**	**2.206**	**5,0**
Bilanzsumme	**41.534**	**100,0**	**42.861**	**100,0**	**44.286**	**100,0**

BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	8.200	19,7	6.826	15,9	7.293	16,5
Sonderposten für Investitionszuschüsse	29.258	70,4	31.809	74,2	32.579	73,6
Rückstellungen	3.101	7,5	3.389	7,9	3.465	7,8
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	312	0,8	48	0,1	57	0,1
Kurzfristige Verbindlichkeiten	663	1,6	789	1,9	892	2,0
Bilanzsumme	**41.534**	**100,0**	**42.861**	**100,0**	**44.286**	**100,0**

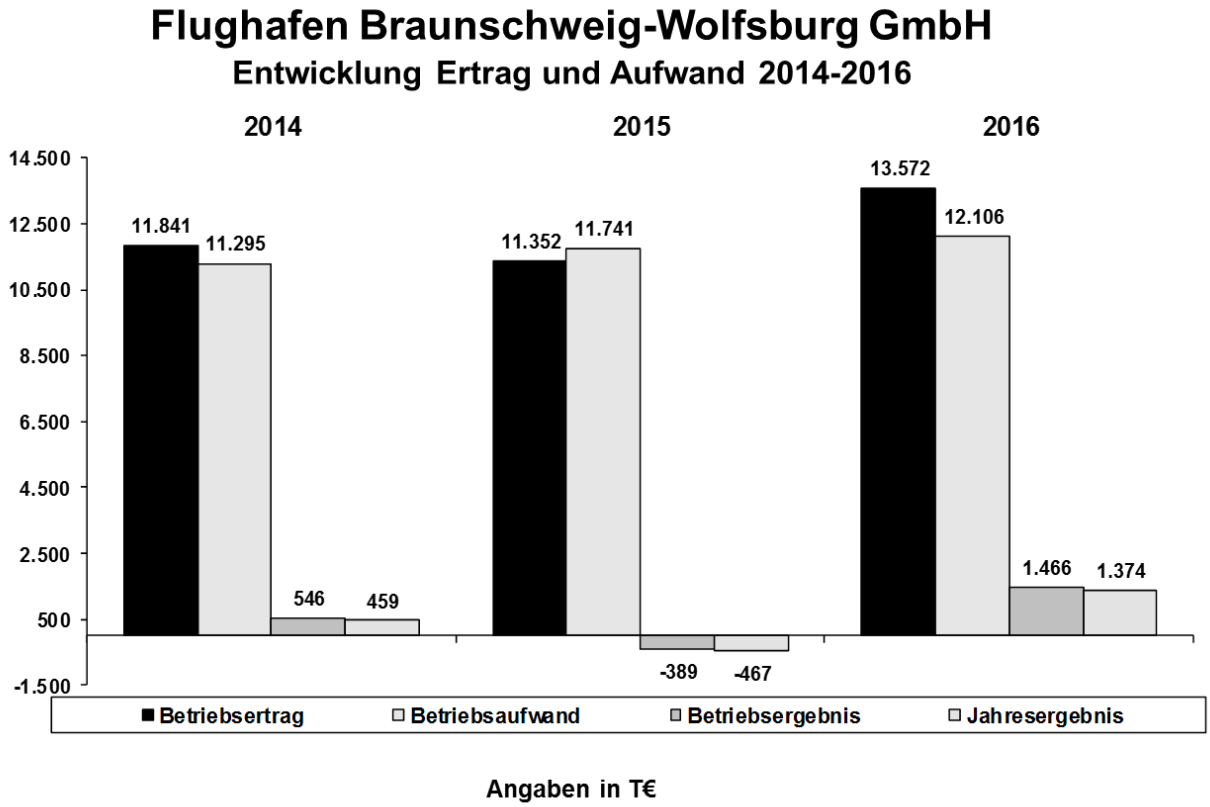


GuV-Daten der Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	6.139	1.131	5.008	4.950
Betriebsmittelzuschüsse*	2.800		2.780	2.476
Sonstige betriebliche Erträge	4633	1.069	3564	4415
Betriebserträge	**13.572**	2.220	**11.352**	**11.841**
Materialaufwand	3.843	-178	4.021	4.073
Personalaufwand	3.749	77	3.672	3.295
Abschreibungen	3.322	68	3.254	3.130
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.192	398	794	797
Betriebsaufwand	**12.106**	365	**11.741**	**11.295**
Betriebsergebnis	**1.466**	1.855	**-389**	**546**
Finanzergebnis	-66	-5	-61	-64
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**1.400**	1.850	**-450**	**482**
sonstige Steuern	26	9	17	23
Jahresergebnis	**1.374**	1.841	**-467**	**459**

* Die notwendigen Betriebsmittelzuschüsse werden vorab als Ertrag gebucht.



ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH

Die Stadt Braunschweig hat mit Wirkung vom 8. Juli 2016 einen Anteil in Höhe von rd. 25,83 % an der ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH übernommen.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von informationstechnischen Dienstleistungen gegenüber den Gesellschaftern, deren Mitgliedern sowie deren Betrieben und Einrichtungen, insbesondere Organisations- und IT-Strategieberatung, umfassende Beratung in der Realisierung von IT-Projekten, Verfahrenseinführung und deren Betreuung, Entwicklung und/oder Bereitstellung sowie Pflege und Wartung von DV-Anwendungssystemen, soweit dies den Unternehmenszielen entspricht, Betrieb von Anwendungssystemen, Erbringung von Rechenzentrums-Dienstleistungen, Entwicklung und Anpassung eines Technologiekonzeptes, das die Anforderungen und Bedürfnisse der Gesellschafter berücksichtigt, Aufbau und Unterhaltung eines flächendeckenden Kommunikationsnetzes zwischen den Gesellschaftern und den zukünftigen Kunden, Durchführung von Schulungs- und Seminarmaßnahmen im gesamten Bereich der Informationstechnologie.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Gesellschafterin Stadt Braunschweig nutzt die bestehenden Dienstleistungsangebote der ITEBO GmbH, um damit ihre Leistungsfähigkeit und ihr Serviceangebot für die Bürgerinnen und Bürger im IT-Bereich zu sichern und zu stärken.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 300.000 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	**77.500**	**25,83**
Stadt Osnabrück	50.000	16,67
Bistum Osnabrück	95.000	31,67
GbR der Kommunen der Landkreise Osnabrück, Emsland und Grafschaft Bentheim	77.500	25,83
Summe	**300.000**	**100**

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Claus Ruppert	Stadtrat der Stadt Braunschweig
Henning Sack	Städt. Ltd. Direktor, stellv. Mitglied ohne Stimmrecht
Aloys Raming-Freesen	Bistum Osnabrück, Vorsitzender
Günter Oldekamp	Samtgemeinde Neuenhaus, stellv. Vorsitzender
Dr. Horst Baier	Samtgemeinde Bersenbrück, stellv. Mitglied ohne Stimmrecht
Matthias Lühn	Samtgemeinde Lengerich, stellv. Mitglied ohne Stimmrecht
Wolfgang Griesert	Stadt Osnabrück, Oberbürgermeister
Karin Detert	Stadt Osnabrück, stellv. Mitglied ohne Stimmrecht

Geschäftsführung

Bernd Landgraf

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahr 2016 waren durchschnittlich 176 Mitarbeiter (Vorjahr: 149) bei der ITEBO GmbH beschäftigt.

Wichtige Verträge

Die ITEBO GmbH ist alleinige Gesellschafterin der ITEBS Informationstechnologie Braunschweig GmbH. Zudem hält sie neben der Mehrheitsgesellschafterin Klinikum Osnabrück 49 % der Anteile an der ITEBO HEALTHCARE SOLUTIONS GmbH sowie 25 % der Anteile an der GovConnect GmbH.

Geschäftsverlauf

Die geplanten Umsatzerlöse von rd. 17 Mio. € konnten im Jahr 2016 mit 19,1 Mio. € übertroffen werden. Die Verbesserung ist insbesondere auf ein ansteigendes Projektgeschäft zurückzuführen.

Das Gesamtergebnis wurde mit dem Jahresfehlbetrag in Höhe von 34,5 T€ jedoch deutlich verfehlt (Plan 2017: +103 T€). Als Grund hierfür ist im Wesentlichen die Verlagerung von Umsätzen von Nichtgesellschaftern (Drittgeschäft) zur Tochtergesellschaft ITEBS anzuführen. Unter diesem Gesichtspunkt ist das Jahresergebnis in Summe besser als geplant.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft zum 31. Dezember 2016 beträgt 6.155,2 T€.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Der Wirtschaftsplan 2017 der Gesellschaft weist ein Ergebnis in Höhe von rd. 107 T€ aus.

Im Geschäftsjahr 2017 steht der Ausbau eines integrierten Managementsystems bei der ITEBO-Unternehmensgruppe im Vordergrund. Die seit Jahren bewährte Grundausrichtung des Unternehmens soll unverändert beibehalten werden. Die ITEBO GmbH wird sich als Systemhaus für öffentliche IT weiter profilieren und als Full-Service-Provider qualitativ hochwertige Dienstleistungen wirtschaftlich anbieten. Oberste Priorität besitzt die Service-Excellenz und nicht eine Preisführerschaft.

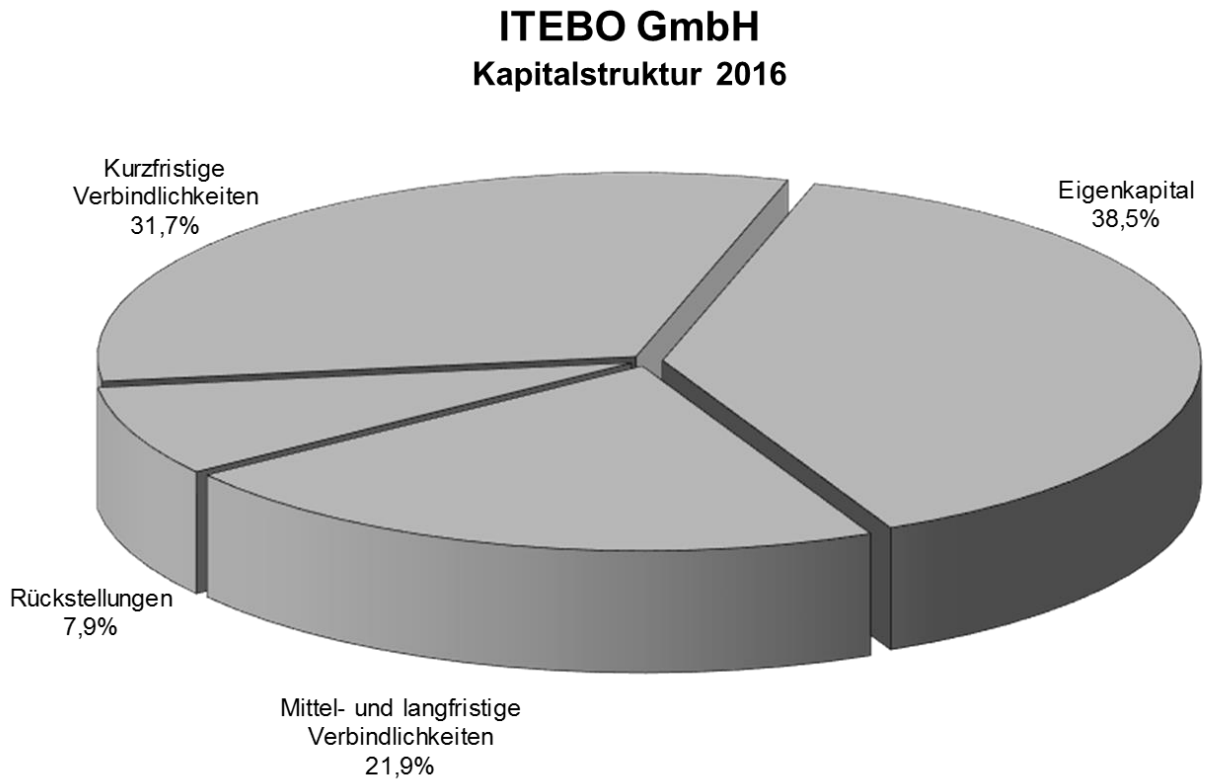
Durch konsequente Weiterentwicklung/Fortbildung eigener Mitarbeiter sowie bedarfsorientierte Ergänzung der Belegschaft durch Neueinstellungen sowie eine erweiterte Ausbildung eigener Nachwuchskräfte ist das Unternehmen zukunftsfähig aufgestellt.

Bilanzdaten der ITEBO GmbH

ITEBO GmbH

BILANZ AKTIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	227	3,7	230	4,0	473	9,1
Sachanlagen	2.259	36,7	2.384	41,5	2.557	48,9
Finanzanlagen	512	8,3	512	8,9	255	4,9
Langfristig gebundenes Vermögen	**2.998**	**48,7**	**3.126**	**54,4**	**3.285**	**62,9**
Vorräte	155	2,5	183	3,2	505	9,7
Forderungen	2.990	48,6	1.897	33,0	1.038	19,8
Liquide Mittel	12	0,2	543	9,4	398	7,6
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**3.157**	**51,3**	**2.623**	**45,6**	**1.941**	**37,1**
Bilanzsumme	**6.155**	**100,0**	**5.749**	**100,0**	**5.226**	**100,0**

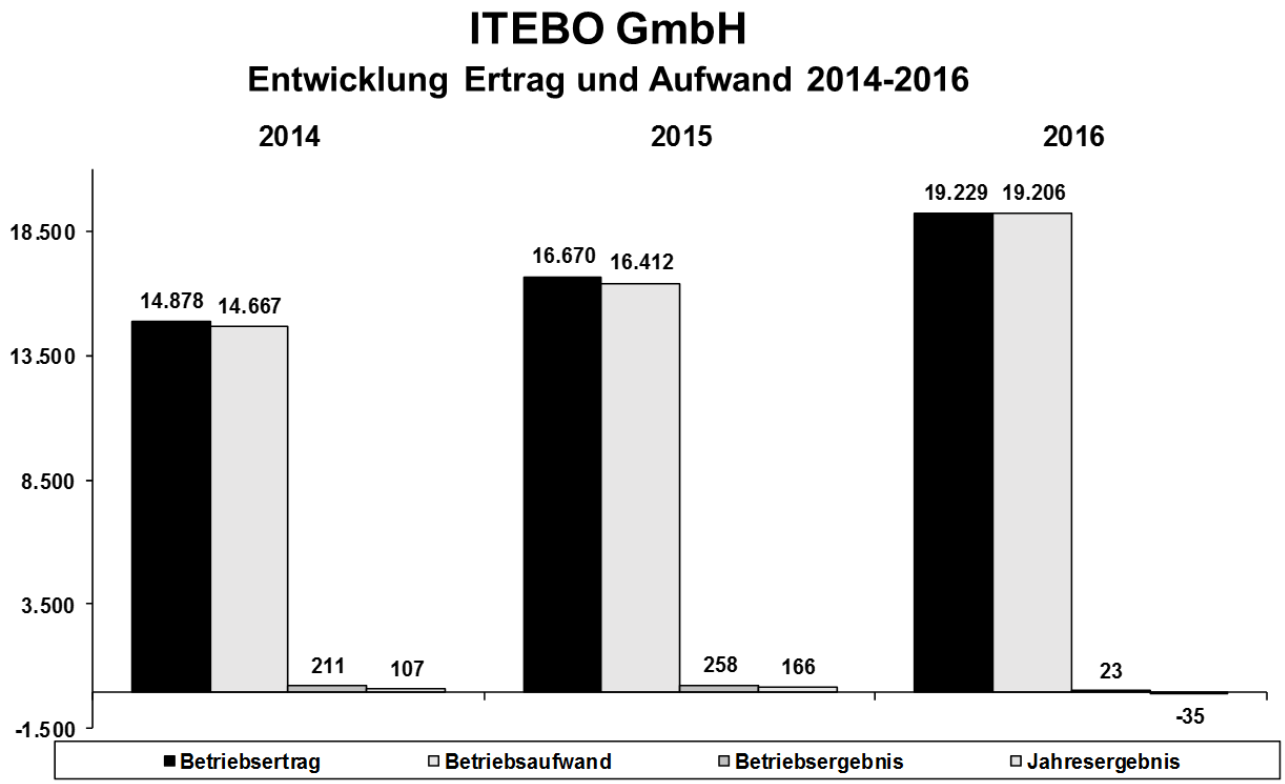
BILANZ PASSIVA	2016		2015		2014	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	2.369	38,5	2.204	38,3	2.038	39,1
Rückstellungen	489	7,9	462	8,0	619	11,8
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	1.346	21,9	1.200	20,9	1.260	24,1
Kurzfristige Verbindlichkeiten	1.951	31,7	1.883	32,8	1.309	25,0
Bilanzsumme	**6.155**	**100,0**	**5.749**	**100,0**	**5.226**	**100,0**



GuV-Daten der ITEBO GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

	2016 T€	Veränderung T€	2015 T€	2014 T€
Umsatzerlöse	19.084	2.499	16.585	14.796
Sonstige betriebliche Erträge	145	60	85	82
Betriebserträge	**19.229**	2.559	**16.670**	**14.878**
Materialaufwand	8.789	2.070	6.719	5.541
Personalaufwand	6.607	796	5.811	5.399
Abschreibungen	562	-93	655	656
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.248	21	3.227	3.071
Betriebsaufwand	**19.206**	2.794	**16.412**	**14.667**
Betriebsergebnis	**23**	-235	**258**	**211**
Finanzergebnis	-43	-38	-5	-42
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3	-72	75	50
Ergebnis nach Steuern	**-23**	-201	**178**	**119**
sonstige Steuern	12	0	12	12
Jahresergebnis	**-35**	-201	**166**	**107**
Gewinnvortrag	**650**	166	484	377
Bilanzgewinn	**615**	-35	**650**	**484**



Angaben in T€

Allianz für die Region GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft wurde am 9. Februar 2005 als „projekt REGION BRAUNSCHWEIG GMBH“ gegründet. Die Gesellschaft wurde zur „Allianz für die Region GmbH“ umfirmiert und ist seit dem 1. Januar 2013 unter diesem Namen tätig.

Gegenstand des Unternehmens sind Projektmanagement und -umsetzung, Marketing sowie Forschung und Wissensmanagement für die Region Braunschweig, die aus den Städten Braunschweig, Salzgitter und Wolfsburg und den Landkreisen Gifhorn, Goslar, Helmstedt, Peine und Wolfenbüttel gebildet wird.

Die Gesellschaft soll über Aktivitäten auf den regionalen Handlungsfeldern Energie, Bildung, Gesundheit, Verkehr und Freizeit auf eine Stärkung der regionalen Wirtschaft und die Förderung nachhaltigen Wirtschaftswachstums hinwirken, um hierdurch bestehende Arbeitsplätze zu sichern und neue zu schaffen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter bedienen und sich an anderen Unternehmen, die den Gesellschaftszweck fördern, beteiligen.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Gesellschaft sichert bestehende Arbeitsplätze, baut neue Beschäftigung auf und verbessert die Lebensqualität der Region nachhaltig. Damit wird dem Allgemeinwohl gedient.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 27.600 €.

Gesellschafter

Mit notarieller Beurkundung vom 15. November 2017 hat die Avacon AG ihre Geschäftsanteile in Höhe von 2.150 € an bisherige Mitgesellschafter sowie an die neuen Gesellschafter Industrie- und Handelskammer Braunschweig und Industrie- und Handelskammer Lüneburg-Wolfsburg verkauft und abgetreten. Demnach ergibt sich folgende neue Gesellschafterstruktur:

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	**3.700**	**13,41**
Stadt Salzgitter	1.100	3,99
Stadt Wolfsburg	1.100	3,99
Landkreis Gifhorn	1.100	3,99
Landkreis Goslar	1.100	3,99
Landkreis Helmstedt	1.100	3,99
Landkreis Peine	1.100	3,99
Landkreis Wolfenbüttel	1.100	3,99
Regionalverband Großraum Braunschweig	1.100	3,99
Wolfsburg AG	2.600	9,42
VW Financial Services AG	2.350	8,51
Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg	2.350	8,51
Sparkasse Gifhorn-Wolfsburg	1.300	4,71
Salzgitter AG	1.300	4,71
Öffentliche Sachversicherung Braunschweig	1.300	4,71
Arbeitgeberverband Region Braunschweig e.V.	1.300	4,71
IG Metall Deutschland	1.300	4,71
Industrie- und Handelskammer Braunschweig	650	2,36
Industrie- und Handelskammer Lüneburg-Wolfsburg	650	2,36
Summe	**27.600**	**100,00**

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat, die Gesellschafterversammlung und der Regionalbeirat.

Aufsichtsrat

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Ulrich Markurth	Stadt Braunschweig, Vorsitzender
Frank Klingebiel	Stadt Salzgitter
Klaus Mohrs	Stadt Wolfsburg
Dr. Andreas Ebel	Landkreis Gifhorn
Thomas Brych	Landkreis Goslar
Gerhard Radeck	Landkreis Helmstedt
Franz Einhaus	Landkreis Peine
Christiana Steinbrügge	Landkreis Wolfenbüttel
Detlef Tanke	Regionalverband Großraum Braunschweig
Gunnar Kilian	Wolfsburg AG
Frank Fiedler	VW Financial Services AG
Jürgen Brinkmann	Volksbank eG Braunschweig Wolfsburg
Gerhard Döpkens	Sparkasse Gifhorn-Wolfsburg
Michael Kieckbusch	Salzgitter AG
Knud Maywald	Öffentliche Sachversicherung Braunschweig
Wolfgang Niemsch	Arbeitgeberverband Region Braunschweig e. V.
Bernd Osterloh	IG Metall
Aline Henke	Industrie- und Handelskammer Lüneburg-Wolfsburg
Dr. Karlheinz Blessing	Volkswagen AG
Wolfgang Räschke	Netzwerk Allianz für die Region GmbH

Geschäftsführung

Dr. Frank Fabian
Oliver Syring

Wichtige Verträge

Die Finanzierung durch Gesellschafter- und Sponsorenbeiträge ist durch Verträge fixiert.

Im Geschäftsjahr 2014 wurde ein unbefristeter Dienstleistungsrahmenvertrag mit der Wolfsburg AG abgeschlossen. Der Vertrag regelt, dass die Wolfsburg AG Dienstleistungen im administrativen Bereich erbringt, die in Untervereinbarungen näher geregelt und durch monatliche Pauschalen abgegolten werden. Zurzeit bestehen Untervereinbarungen für die Bereiche Personal, Bildung, Informationstechnik und Koordination regionaler Handlungsfelder.

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahresdurchschnitt 2016 wurden 77 Mitarbeiter beschäftigt (Vorjahr: 68).

Geschäftsverlauf

Vorrangige strategische Ziele der Gesellschaft sind die Weiterentwicklung der Lebensqualität sowie die Sicherung bzw. Schaffung von Arbeitsplätzen in den Städten Braunschweig, Wolfsburg und Salzgitter sowie in den Landkreisen Gifhorn, Goslar, Helmstedt, Peine und Wolfenbüttel. Die Aktivitäten finden schwerpunktmäßig in folgenden Handlungsfeldern statt:

- Bildung
- Energie, Umwelt und Ressourcen
- Gesundheit
- Freizeit
- Wirtschaftsförderung und Ansiedlung
- Mobilitätswirtschaft & -forschung

Auch das Geschäftsjahr 2016 war durch die Weiterentwicklung der zusammen mit der Wolfsburg AG festgelegten regionalen sechs Handlungsfelder und der damit verbundenen Umsetzung von Projekten geprägt. Die Gesellschaft realisierte unter Einbeziehung der Gesellschafter- und Sponsorenbeiträge einen Jahresüberschuss in Höhe von 7 T€ (Vorjahr 17 T€). Durch die weiterhin erfolgreiche Einwerbung von Förder- und Drittmitteln in den Handlungsfeldern, den Start neuer Projekte und die Ausweitung bestehender Projekte in der Region konnte im Jahr 2016 wieder eine Steigerung der Einnahmen erzielt werden.

Insgesamt kann das Geschäftsjahr 2016 als ein sehr gutes Jahr bezeichnet werden, da durch die Ausweitung der Projektaktivitäten die Ziele Arbeitsplätze und Lebensqualität in der Region zu stärken, intensiver verfolgt werden können.

Beispielhaft ist das Projekt „BOBS“ (Berufsorientierung in Braunschweig) zu nennen, welches im Jahr 2011 begonnen wurde. Zur Durchführung von Betriebspraxistagen stellten bislang mehr als 1.200 Betriebe Plätze für Betriebspraxistage zur Verfügung, sodass insgesamt rund 57.000 Betriebspraxistage absolviert werden konnten. Rund 9.700 Schüler/innen nahezu aller Braunschweiger Schulen haben bereits an diesem Projekt teilgenommen. Dem BOBS-Projektkonsortium gehören aktuell neben der Allianz für die Region GmbH, die Agentur für Arbeit Braunschweig-Goslar und die Stadt Braunschweig an.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die bewährte enge Verbindung der Allianz für die Region GmbH und der Wolfsburg AG bietet auch in Zukunft erheblich Chancen, die Region im Wettbewerb der Standorte um Kapital, Nachwuchs, Unternehmen gut zu positionieren. Gleichbleibendes Ziel ist es, die Region in den sechs Schwerpunkten durch ausgewählte Best-Practice-Projekte als „Referenzregion für Arbeit und Lebensqualität“ zu positionieren.

Für das Geschäftsjahr 2017 ist ein ausgeglichenes Ergebnis geplant. Der Finanzplan basiert einnahmeseitig weiterhin auf Gesellschafter- und Sponsorenbeiträgen.

Von der Stadt Braunschweig erhält die Gesellschaft einen Zuschuss in Höhe von 180 T€ jährlich.

Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Entwicklung der Teilräume Hannover, Braunschweig, Göttingen und Wolfsburg zu einer Metropolregion von europäischer Bedeutung. Die Etablierung dieser Metropolregion soll einen Beitrag leisten, um die wirtschaftliche Wettbewerbsfähigkeit im nationalen und internationalen Kontext langfristig zu sichern.

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Hannover.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Gesellschaft im Geschäftsjahr erfüllt. Die Gesellschaft zielt mit ihrer Tätigkeit auf eine Aufwertung der Metropolregion und ihrer Teilbereiche sowie der Herausbildung einer gemeinsamen regionalen Identität. Hierdurch soll die Einbindung in europäische Entwicklungsstrategien erleichtert werden und die Kooperation von Kommunen, Hochschulen, Unternehmen in der Metropolregion sowie dem Land ausgebaut werden. Damit wird insgesamt dem Gemeinwohl an einer wirtschaftlich wettbewerbsfähigen Metropolregion gedient.

Stammkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €.

Gesellschafter

Gesellschafter	Euro	%
Stadt Braunschweig	**1.300**	**5,2**
Verein Kommunen *	6.400	25,6
Verein Hochschulen und wissenschaftliche Einrichtungen **	5.750	23,0
Verein Wirtschaft ***	5.750	23,0
Land Niedersachsen	1.900	7,6
Landeshauptstadt Hannover	1.300	5,2
Stadt Göttingen	1.300	5,2
Stadt Wolfsburg	1.300	5,2
Summe	**25.000**	**100**

* Dem Verein „Kommunen in der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg e.V.“ gehören insgesamt zurzeit 33 Städte, 15 Landkreise, 4 Gemeinden, die Region Hannover, der Regionalverband Großraum Braunschweig und zwei weitere kommunale Verbände dieser Region an.

** Mitglieder des Vereins „Hochschulen und wissenschaftliche Einrichtungen in der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg e.V.“ sind diverse Hochschulen und wissenschaftliche Einrichtungen der Region.

*** Der Verein „Wirtschaft in der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg e.V.“ wurde von Unternehmen und wirtschaftsnahen Verbänden der Region gegründet, um als Gesellschafter der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH dessen Arbeit zu unterstützen.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat, die Geschäftsführung sowie der Parlamentarische Beirat (beratende Funktion).

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus bis zu 18 Mitgliedern. Im Vorsitz wechseln sich die Oberbürgermeister der Städte Hannover und Braunschweig alle zwei Jahre ab. Der Oberbürgermeister, der nicht den Vorsitz innehat, ist stellvertretender Vorsitzender. Der letzte Wechsel hat am 13. November 2017 stattgefunden. Derzeit ist turnusgemäß der Oberbürgermeister der Stadt Hannover, Herr Stefan Schostok, Aufsichtsratsvorsitzender.

Stand: Dezember 2017

Name	Funktion
Stefan Schostok	Oberbürgermeister der Stadt Hannover, Aufsichtsratsvorsitzender
Ulrich Markurth	Oberbürgermeister der Stadt Braunschweig, stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Birgit Honé	Staatssekretärin Niedersächsische Staatskanzlei
Rolf-Georg Köhler	Oberbürgermeister der Stadt Göttingen
Klaus Mohrs	Oberbürgermeister der Stadt Wolfsburg
Franz Einhaus	Landrat des Landkreises Peine
Hauke Jagau	Regionspräsident der Region Hannover
Dr. Ingo Meyer	Oberbürgermeister der Stadt Hildesheim
Klaus Becker	Bürgermeister der Stadt Osterode am Harz
Prof. Dr. Christopher Baum	Präsident der Medizinischen Hochschule Hannover
Prof. Dr. Thomas Hanschke	Präsident der Technischen Universität Clausthal
Julius von Ingelheim	Leiter Regionalentwicklung der Volkswagen-AG
Dr. Volker Müller	Hauptgeschäftsführer Unternehmerverbände Niedersachsen e. V.
Thorsten Gröger	Bezirksleiter IG Metall Niedersachsen/Sachsen-Anhalt
Christoph Schulz	Vorstandsvorsitzender Braunschweigische Landessparkasse
Dr. Horst Schrage	Hauptgeschäftsführer IHK Hannover
Dietmar Smyrek	Vizepräsident der Technischen Universität Braunschweig
Prof. Dr. Gert Bikker	Vizepräsident Forschung, Entwicklung und Technologietransfer der Ostfalia Hochschule für angewandte Wissenschaften

Geschäftsführung

Raimund Nowak
Kai Florysiak

Parlamentarischer Beirat

Der Parlamentarische Beirat besteht aus bis zu 20 Parlamentariern aus dem Niedersächsischen Landtag, dem Deutschen Bundestag und dem Europäischen Parlament. Der Parlamentarische Beirat berät die Geschäftsführung und den Aufsichtsrat bei der strategischen Ausrichtung der Gesellschaft. Die Mitglieder werden durch den Aufsichtsrat im Benehmen mit den Vorsitzenden der im Niedersächsischen Landtag vertretenen Fraktionen benannt. Im Parlamentarischen Beirat sollen sich die Stärkeverhältnisse des Niedersächsischen Landtages widerspiegeln.

Der Aufsichtsrat beruft den Parlamentarischen Beirat mindestens jährlich zur Beratung ein.

Wichtige Verträge

Der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg GmbH wird von den Gesellschaftern auf Grundlage eines Kooperationsvertrages zur Erfüllung ihrer Aufgaben Kapital bzw. Personal zur Verfügung gestellt.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahr 2016 durchschnittlich 10 Mitarbeiter (Vorjahr: 15), davon im Durchschnitt 4 Aushilfen (Vorjahr: 2).

Geschäftsverlauf

Die Metropolregion GmbH hat sich auch im Geschäftsjahr 2016 trotz sinkendem Geschäftsvolumen weiter positiv entwickelt und als Entwickler, Träger und Partner von Projekten unterschiedlicher Größenordnung etabliert.

Verschiedene Vorhaben, die auch mit Unterstützung des Landes Niedersachsen (Richtlinie zur Stärkung der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg) realisiert wurden, fanden unter der Trägerschaft von Gesellschaftern oder Mitgliedern der Gesellschaftergruppen statt.

Die Arbeit der Metropolregion GmbH war im Jahr 2016 stark von der Abwicklung der Verpflichtungen aus der Koordination des Schaufensters Elektromobilität und der Entwicklung von Anschlussperspektiven in diesem Feld bestimmt. Die Forschungs- und Entwicklungsinitiative der Bundesregierung Schaufenster Elektromobilität endete am 30. Juni 2016. Das Land Niedersachsen hatte die Finanzierung der Aktivitäten zur Koordination und Kommunikation des Schaufensters Elektromobilität auf das Jahresende 2015 befristet.

Das Wirtschaftsjahr 2016 hat die Gesellschaft mit einem geringen Überschuss in Höhe von 2.541,61 € (Vorjahr: 252,83 €) abgeschlossen.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Der Wirkungskreis der Metropolregion Hannover Braunschweig Göttingen Wolfsburg umfasst eine Fläche von 19.000 km² mit rund 3,8 Millionen Einwohnern, große, mittlere und kleine Städte, urbane und ländliche Räume, auch Gebirge. Das Gebiet der Metropolregion erstreckt sich vom Landkreis Heidekreis im Norden bis an die hessische und thüringischen Grenzen im Süden. Westlich reicht die Metropolregion mit dem Landkreis Schaumburg und den Städten Bückeburg und Rinteln an das Land Nordrhein-Westfalen heran. Im Osten stellt der an Sachsen-Anhalt angrenzende Landkreis Helmstedt die weiteste Ausdehnung der Metropolregion dar.

Es sind in erster Linie die wirtschaftliche Stärke, die exzellente Wissenschaftslandschaft und die Lage an bedeutenden europäischen Verkehrsachsen, die die Region um die Städte Hannover, Braunschweig, Göttingen und Wolfsburg zur Metropolregion von europäischer Bedeutung machen.

Grundlage für die Arbeit der Metropolregion GmbH bildet weiterhin das im Jahr 2015 vom Aufsichtsrat für den Zeitraum von 2015 bis 2019 beschlossene Arbeitsprogramm mit dem Titel „Zusammenwachsen“. Es beinhaltet folgende Handlungsfelder mit korrespondierenden Querschnittsthemen:

I. Handlungsfelder:
- Verkehr und Elektromobilität
- Energie und Ressourceneffizienz
- Gesundheitswirtschaft
- Kultur- und Kreativwirtschaft

II. Querschnittsthemen:
- Internationalisierung und Standortmarketing
- Wissensvernetzung
- Stadt-Land-Kooperation
- Fachkräfte.

Die Metropolregion GmbH hat sich in verschiedenen Handlungsfeldern und organisatorische Zusammenhängen eine gute Akzeptanz erarbeitet und damit die Basis für eine positive weitere Entwicklung des Unternehmens gelegt. Die künftige Entwicklung ist in starkem Maße von der Einwerbung von Drittmitteln abhängig.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2017 ein ausgeglichenes Ergebnis.

Im Haushalt der Stadt Braunschweig sind für das Jahr 2017 und für die Folgejahre allgemeine Betriebsmittelzuschüsse in Höhe von 50 T€ p. a. eingeplant.

Partnerschaft Deutschland – Berater der öffentlichen Hand GmbH

Das für die öffentliche Hand tätige Beratungsunternehmen ÖPP Partnerschaften Deutschland AG hat sich zum Jahresende 2016 neu aufgestellt. Es wurde in eine rein öffentlich getragene GmbH umgewandelt und führt nun den Namen „Partnerschaft Deutschland – Berater der öffentlichen Hand GmbH“ (PD). Damit wurden die Voraussetzungen geschaffen, der öffentlichen Hand als Inhouse-Beratungsunternehmen zur Verfügung zu stehen. Ziel ist es, insbesondere Kommunen dabei zu unterstützen, ihre Investitionsprojekte schneller, kosteneffizienter und termintreuer zu realisieren. Damit würden Verwaltungskapazitäten entlastet und sinnvoll mit externem Know-how ergänzt.

Mit der Neustrukturierung in die PD wird gleichzeitig ein Vorschlag der Kommission zur „Stärkung von Investitionen in Deutschland“ des Bundeswirtschaftsministeriums aufgegriffen. Ziel soll es sein, künftig noch breiter als bisher eine kompetente und erschwingliche Beratung gezielt für Kommunen zur Verfügung zu stellen. Das Beratungsangebot umfasst grundsätzlich alle Beschaffungsvarianten (Eigenrealisierung, Miete, Kauf, ÖPP, etc.). Die PD unterstützt die Kommunen insbesondere bei folgenden Schritten:

- Bedarfsermittlungen und Projektstrategiekonzepte,
- Machbarkeitsuntersuchungen und Variantenvergleiche,
- Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen,
- Vergabeverfahren und Verhandlungen mit Auftragnehmern,
- Projektmanagement und Projektcontrolling,
- Supervision und Analyse von Projekten und Vergabeverfahren (z. B. in Krisensituationen).

Gegenstand des Unternehmens ist die Investitions- und Modernisierungsberatung der öffentlichen Hand, ausländischer Staaten und internationaler Organisationen, die die Voraussetzung eines öffentlichen Auftraggebers i. S. d. § 99 Nrn. 1 bis 3 des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB) in seiner jeweils gültigen Fassung erfüllen sowie alle damit zusammenhängenden Geschäfte und Dienstleistungen.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 1.770.000 € und ist in 17.700 Geschäftsanteile aufgeteilt.

Mit Anteilskaufvertrag vom 10. Mai 2017 hat die Stadt Braunschweig 15 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je 100,00 € an der PD erworben. Dies entspricht einen Anteil in Höhe von 0,08 %.

Die Gesellschaft liegt zu 100 % in öffentlichen Händen.

Nordzucker Holding AG

Die Beteiligung an der Nordzucker Holding AG, respektive der früheren Zucker AG Uelzen-Braunschweig, entspringt gewachsenen und historischen Strukturen.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung an anderen Unternehmen, die

- Zucker, zuckerhaltige Erzeugnisse, Lebens- und Genussmittel, Erzeugnisse für die Lebensmittelindustrie und Futtermittel herstellen,
- landwirtschaftliche Erzeugnisse verwerten,
- mit allen vorgenannten Erzeugnissen handeln.

Die Nordzucker Holding AG fungiert somit als reine Holdinggesellschaft, namentlich der unten genannten Nordzucker AG.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft liegt bei 99.993.942,83 €. Die Stadt Braunschweig hält einen nominellen Anteil in Höhe von 28.152,40 € (ca. 0,0282 %).

Die Stadt Braunschweig erhält auf die von ihr gehaltenen Aktienanteile geringe Dividendenausschüttungen, die dem Haushalt der Stadt Braunschweig zugutekommen.

Nordzucker AG

Gegenstand des Unternehmens ist

- die Herstellung von Zucker und zuckerhaltigen Erzeugnissen,
- die Herstellung von Lebens- und Genussmitteln und Erzeugnissen für die Lebensmittelindustrie,
- die Herstellung von Futtermitteln,
- die sonstige Verwertung landwirtschaftlicher Erzeugnisse,
- der Handel mit allen vorgenannten Erzeugnissen sowie
- die Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen des vorbezeichneten Unternehmensgegenstandes.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 123.651.328,00 €. Die Stadt Braunschweig hat hieran einen geringen Anteil in Höhe von 378,88 € (ca. 0,0003 %).

Die Stadt Braunschweig erhält auf die von ihr gehaltenen Aktienanteile geringe Dividendenausschüttungen, die dem Haushalt der Stadt Braunschweig zugutekommen.

5. Weitere Aufgabenträger

Ergänzend zu den Aufgabenträgern des Beteiligungskreises gemäß § 151 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz, die auf den vorausgehenden Seiten unter Einzelübersichten zu den Gesellschaften dargestellt werden, wird im Folgenden über Aufgabenträger berichtet, die gemäß § 58 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung in den Konsolidierungsbericht aufgenommen werden müssen. Da der Beteiligungsbericht den Konsolidierungsbericht ergänzt, werden auch die weiteren Aufgabenträger in den Beteiligungsbericht aufgenommen (s. Einleitung).

Sonderrechnung
Fachbereich 65 Hochbau und Gebäudemanagement

Gegenstand der Sonderrechnung

Der Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement ist ein optimierter Regiebetrieb mit Sonderrechnung (§ 139 Abs. 1 i.V.m. § 136 Abs. 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz – NKomVG).

Gegenstand des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement ist seit dem 1. Januar 2005 die gesamte Gebäudebewirtschaftung der städtischen Immobilien. Ausgenommen sind die Immobilien, die aufgrund des PPP-Vertrages vom 27.11.2011 von Hochtief PPP Schulpartner Braunschweig GmbH bewirtschaftet werden. Die Gebäudebewirtschaftung umfasst neben der Verpachtung/Vermietung alle gebäudewirtschaftlichen Leistungen, die für die Einrichtung des Betriebszwecks der Gebäude notwendig sind. Hierzu zählen insbesondere Bauinstandhaltungsmaßnahmen sowie Hausmeister- und Reinigungsleistungen.

Neben der Bewirtschaftung gehören die Sanierung sowie der Neu- und Umbau von öffentlichen Gebäuden der Stadt Braunschweig zu den Aufgaben des Hochbaus und Gebäudemanagements.

Öffentlicher Zweck der Sonderrechnung

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand der Sonderrechnung (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Sonderrechnung im Haushaltsjahr erfüllt. Die Gebäudebewirtschaftung der Stadt Braunschweig stellt die für die Verwaltung der Stadt Braunschweig notwendigen Gebäuderessourcen zur Verfügung und unterstützt diese damit in ihrer Aufgabenerledigung. Hierdurch wird dem Allgemeinwohl gedient.

Beteiligungsverhältnisse

Der Fachbereich 65 Hochbau und Gebäudemanagement ist ein Fachbereich der Stadt Braunschweig. Weitere Beteiligungen liegen nicht vor.

Leitungs- und Kontrollfunktion

Die Aufgaben der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement werden seit dem 1. Januar 2005 von dem Fachbereich 65 Hochbau und Gebäudemanagement wahrgenommen.

Die Leitung des Fachbereichs 65 Hochbau und Gebäudemanagement obliegt Frau Michaela Springhorn.

Der Rat, der Verwaltungsausschuss und die sonstigen Ratsausschüsse sind für die in den §§ 58, 71, 76 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) genannten Aufgaben zuständig, soweit sie das Hochbau und Gebäudemanagement betreffen.

Anzahl der Arbeitnehmer

Am Bilanzstichtag 31.12.2016 waren für die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement 26 Beamte und 260 Beschäftigte tätig. Darüber hinaus wurden 14 Auszubildende beschäftigt.

Geschäftsverlauf*

Für das Haushaltsjahr 2016 wurde ein Überschuss in Höhe von 125.159,13 € erwirtschaftet (Vorjahr: Fehlbetrag in Höhe von 591.037,12 €).

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Sonderrechnung*

Der Ergebnishaushalt der Sonderrechnung weist in 2017 bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 73,7 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 75,7 Mio. € einen Jahresfehlbetrag von 2,0 Mio. € aus. Der Fehlbetrag wird durch eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 407.100 € im Rahmen der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2017 und einem Zuschuss der Stadt Braunschweig in Höhe von 1.592.900 € ausgeglichen. Insgesamt sollen lt. Investitionsprogramm der Stadt Braunschweig im Jahr 2017 Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen in Höhe von rd. 29,8 Mio. € durch den FB 65 abgewickelt werden.

Der Rat der Stadt Braunschweig hat in seiner Sitzung am 21. Juli 2015 die Auflösung der Sonderrechnung des Fachbereichs 65 Hochbau und Gebäudemanagement und die Rückführung in den städtischen Haushalt beschlossen. Ziel war eine Umsetzung zum 1. Januar 2017. Aufgrund der nicht vollumfänglich vorhersehbaren hohen Aufwände, die die Zusammenführung der beiden SAP-Systeme des Fachbereichs 65 sowie der Kernverwaltung mit sich bringt, kann die ursprünglich Zeitplanung der Integration des Fachbereichs 65 in den Haushalt nicht eingehalten werden. Zudem sollten die Ergebnisse der im Dezember 2016 beauftragten externen Organisationsuntersuchung der städtischen Grundstücks- und Gebäudewirtschaft abgewartet werden, damit die sich hieraus ergebenden Auswirkungen bei der Rückführung der Sonderrechnung in den städtischen Haushalt berücksichtigt werden können.

Die Organisationsuntersuchung gliedert sich in zwei Teile. Im ersten Teil wurde die Aufgabenabgrenzung zwischen dem Fachbereich 20 Finanzen als Vermögensverwalter und dem Fachbereich 65 Hochbau und Gebäudemanagement als Gebäudebewirtschafter begutachtet. Schwerpunkte lagen dabei in der Ausgestaltung der Eigentümerfunktion sowie in den Schnittstellen mit anderen Organisationseinheiten. Im zweiten Teil wurden die fachbereichsinternen Prozesse und Strukturen des Fachbereich 65 überprüft. Außerdem sollen die Geschäftsprozesse und Kommunikationswege mit den beteiligten Organisationseinheiten betrachtet werden. Erste Ergebnisse liegen inzwischen vor und wurden dem Bauausschuss in seiner Sitzung am 5. Dezember 2017 vorgestellt. Insbesondere wurde für den Fachbereich 65 ein Soll-Organigramm entwickelt. Es steht bereits fest, dass der Fachbereich 65 für eine optimierte Aufgabenwahrnehmung mehr Planstellen benötigt. Der Stellenbedarf ist dem Haushaltsplan 2018 der Sonderrechnung zu entnehmen.

*****) eine detailliertere Aufschlüsselung ist in Band 2 des Haushaltsplanes der Stadt Braunschweig unter Punkt „XII. Anlagen“ abgebildet.

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Gegenstand der Sonderrechnung

Die Abfallwirtschaft der Stadt Braunschweig ist ein optimierter Regiebetrieb mit Sonderrechnung (§ 139 Abs.1 i.V.m. § 136 Abs. 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz – NKomVG).

Die operativen Aufgaben der Abfallwirtschaft sind zum 1. Januar 2001 weitestgehend der damaligen Stadtreinigung Braunschweig GmbH (SRB) übertragen worden, die sich zum 1. Januar 2005 in ALBA Braunschweig GmbH (ALBA-BS) umbenannt hat. Die Beziehungen zwischen der Stadt Braunschweig und ALBA-BS sind in den Leistungsverträgen, Klarstellungsvereinbarungen „Straßenreinigung“ und „Abfall“ und in den Ergänzungsvereinbarungen zu den Leistungsverträgen geregelt. Die Leistungen von ALBA-BS werden mit verschiedenen Leistungsentgelten abgegolten.

Die Entsorgung und Verwertung der Abfälle erfolgt ebenfalls durch beauftragte Dritte. Bei den Restabfällen erfolgt die thermische Behandlung seit dem 1. Februar 2007 bei der REMONDIS GmbH & Co. KG Region Nord. Der Bio- und Grünabfall wird bei der ALBA Niedersachsen-Anhalt GmbH (ehem. Braunschweiger Kompost GmbH) verwertet.

Des Weiteren werden Aufgaben der Deponiebewirtschaftung ab dem 1. Januar 2006 durch die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) ausgeführt (s. Sonderrechnung Stadtentwässerung). Zudem führt die SE|BS seit 2009 auch den Einlagerungsbetrieb auf Schüttfeld III durch. Die Sickerwasserkläranlage gehört dem Abwasserverband Braunschweig (AVB) und wird im Rahmen des Betriebsführungsvertrages und des Abwasserentsorgungsvertrages ebenfalls von der SE|BS betrieben.

Bei der Stadt sind die hoheitlichen Aufgaben der Abfallbeseitigung (Gebührenkalkulation und Satzungsvollzug) verblieben. Daneben sind dem Regiebetrieb der Deponiebetrieb, das Vertragscontrolling und die strategische Ausrichtung der Abfallwirtschaft übertragen worden. Hinzu kommt die Durchführung des Projektes „Unser sauberes Braunschweig“.

Öffentlicher Zweck der Sonderrechnung

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand der Sonderrechnung (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Sonderrechnung im Haushaltsjahr erfüllt. Die Gebührenkalkulation und der Satzungsvollzug dienen als hoheitliche Aufgaben unmittelbar einem öffentlichen Zweck. Durch den Deponiebetrieb, das Vertragscontrolling und die strategische Ausrichtung der Abfallwirtschaft behält die Stadt Braunschweig Einfluss auf den Bereich der Abfallwirtschaft und stellt damit sicher, dass die Abfallwirtschaft am Maßstab des Allgemeinwohls orientiert ist.

Beteiligungsverhältnisse

Die Sonderrechnung Abfallwirtschaft ist eine rechtlich unselbstständige Sonderrechnung der Stadt Braunschweig. Beteiligungen liegen nicht vor.

Leitungs- und Kontrollfunktion

Die Aufgaben des Regiebetriebes "Abfallwirtschaft" werden seit dem 1. Januar 2006 von den Fachbereichen 20 Finanzen und 66 Tiefbau und Verkehr wahrgenommen.

Die Leitung des Fachbereichs 20 Finanzen obliegt Herrn Markus Schlimme.
Die Leitung des Fachbereichs 66 Tiefbau und Verkehr obliegt Herrn Klaus Benscheidt.

Der Rat, der Verwaltungsausschuss und die sonstigen Ratsausschüsse sind für die in den §§ 58, 71, 76 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetztes (NKomVG) genannten Aufgaben zuständig, soweit sie die Abfallwirtschaft betreffen. Dies betrifft insbesondere die Satzungshoheit (Abfallentsorgungssatzung, Abfallentsorgungsgebührensatzung, Straßenreinigungsverordnung, Straßenreinigungssatzung und Straßenreinigungsgebührensatzung).

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahr 2016 waren für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft 3 Beamte in Vollzeit, 3 Beamte in Teilzeit und 2 Beschäftigte in Vollzeit tätig.

Geschäftsverlauf*

Im Haushaltsjahr 2016 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 761.839,77 € (Vorjahr: Überschuss in Höhe von 272.163,72 €) erwirtschaftet. Der Fehlbetrag setzt sich aus einem Fehlbetrag im Gebührenbereich in Höhe von 419.779,28 € und einem Fehlbetrag im neutralen Bereich in Höhe von 342.060,49 € zusammen. Dieser Fehlbetrag ergibt sich weitgehend dadurch, dass die haushaltsrechtlich anzusetzenden Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen höher sind als die, die nach dem Abgabenrecht in die Gebührenkalkulation einbezogen werden dürfen.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Sonderrechnung*

Das wirtschaftliche Ergebnis der Gebührenbereiche der Sonderrechnung Abfallwirtschaft wird im Bereich Abfall sowohl hinsichtlich der Umsatzerlöse als auch hinsichtlich der Aufwendungen im Wesentlichen beeinflusst durch das für die Abfallsammlung zur Verfügung gestellte Abfallbehältervolumen und durch die eingesammelte bzw. an den Wertstoffhöfen angenommene Abfallmenge. Weiterhin beeinflussen insbesondere die Aufwendungen für die Deponie das wirtschaftliche Ergebnis. Im Bereich der Straßenreinigung ergeben sich nur geringe Mengenschwankungen.

Für die Jahre 2016 bis 2020 ist eine Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes erfolgt. In dem im März 2016 beschlossenen Konzept sind Schwerpunktthemen die Vermeidung von Abfällen, die weitere Nutzung der Deponie, die Verbesserung der Bio- und Grünabfallerfassung und die Pauschalgebühren für Direktanlieferer.

Die für das Jahr 2016 an ALBA-BS zu zahlenden Entgelte haben sich aus den Ergebnissen der turnusmäßig alle fünf Jahre stattfindenden Angemessenheitsprüfung der an ALBA zu zahlenden Entgelte, die zu einer neuen Entgeltvereinbarung geführt hat, ergeben. Insgesamt ist es dabei zu einer Reduzierung der Entgelte gekommen. Um die Auswirkungen des zum Zeitpunkt der Prüfung noch nicht beschlossenen Abfallwirtschaftskonzeptes berücksichtigen zu können, wurde vereinbart, die Entgelte für die Zeit ab 2018 noch einmal auf nötige Anpassungen zu überprüfen. Die für das Jahr 2017 an ALBA-BS zu zahlenden Entgelte ergeben sich aus den vertraglich festgelegten Entgelten und den Entgeltanpassungen aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung.

Für das Jahr 2017 ist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 42,3 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 42,7 Mio. € ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 336.700 € veranschlagt, der aus den Rücklagen der Sonderrechnung gedeckt wird.

*****) eine detailliertere Aufschlüsselung ist in Band 2 des Haushaltsplanes der Stadt Braunschweig unter Punkt „XII. Anlagen“ abgebildet.

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Gegenstand der Sonderrechnung

Die Stadtentwässerung der Stadt Braunschweig ist ein optimierter Regiebetrieb mit Sonderrechnung (§ 139 Abs. 1 i.V.m. § 136 Abs. 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz - NKomVG).

Hauptaufgabe im Bereich der Stadtentwässerung ist die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern bis hin zur landwirtschaftlichen Verwertung durch den Abwasserverband Braunschweig (AVB) einschließlich der Klärschlammbehandlung und -beseitigung. Daneben obliegen der Stadtentwässerung weitere Entsorgungsaufgaben:

Inhalte aus abflusslosen Sammelgruben, Kleinkläranlagen und Leichtflüssigkeitsabscheidern sind aufzunehmen und schadlos zu beseitigen. Für die Stadt werden zusätzlich die Aufgabenbereiche Sinkkastenreinigung, Tierkadaverannahmestelle, Gewässerdienst und wasserrechtliche Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises nach Wasserhaushaltsgesetz und Nds. Wassergesetz gegen Kostenerstattung wahrgenommen.

Die Aufgaben im Bereich der Stadtentwässerung werden weitestgehend durch Dritte wahrgenommen:

1. Die Stadt ist Mitglied im Abwasserverband Braunschweig (AVB). Dieser ist zuständig für die Abwasserreinigung, die Verregnung, die Verrieselung, die Klärschlammverwertung und das Labor. Die Aufgaben des AVB sowie Regelungen zur Erhebung der Mitgliedsbeiträge sind in dessen Satzung enthalten.
2. Die Betriebsführung für das Klärwerk Steinhof, das dem AVB gehört, obliegt der Stadt auf Basis des mit dem AVB geschlossenen Betriebsführungsvertrages. Die Stadt hat die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) mit der Erfüllung dieser Aufgaben beauftragt. Die für die Betriebsführung des Klärwerks entstehenden Aufwendungen werden vom AVB erstattet, der sich wiederum über die Mitgliedsbeiträge refinanziert.
3. Die operativen Aufgaben im Bereich der Stadtentwässerung werden auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages von der SE|BS wahrgenommen. Die Leistungen der SE|BS werden mit den vertraglich festgelegten Betriebsentgelten und Kapitalkostenentgelten abgegolten.
4. Für einige Ortsteile wird das Schmutzwasserkanalnetz durch den Wasserverband Weddel-Lehre (WWL) betrieben. Hierfür entrichtet die Stadt einen Verbandsbeitrag.
5. Der Gebühreneinzug wird durch BS|ENERGY, den WWL und die SE|BS durchgeführt. Hierfür wird ein Entgelt entrichtet bzw. beim WWL eine Kostenerstattung vorgenommen.

Bei der Stadt sind die hoheitlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung (Gebührenkalkulation, Satzungsvollzug sowie Teilaufgaben der Grundstücksentwässerung), die strategische Ausrichtung der Stadtentwässerung und das Vertragscontrolling verblieben.

Öffentlicher Zweck der Sonderrechnung

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand der Sonderrechnung (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung der Sonderrechnung im Haushaltsjahr erfüllt. Die Gebührenkalkulation, die Grundstücksentwässerung und der Satzungsvollzug der Abwasserbeseitigung dienen als hoheitliche Aufgaben unmittelbar einem öffentlichen Zweck. Durch ein Strategie- und Vertragscontrolling behält die Stadt Braunschweig Einfluss auf den Bereich der Abwasserbeseitigung und stellt damit sicher, dass die Abwasserbeseitigung am Maßstab des Allgemeinwohls orientiert ist.

Beteiligungsverhältnisse

Die Sonderrechnung Stadtentwässerung ist eine rechtlich unselbstständige Sonderrechnung der Stadt Braunschweig. Beteiligungen liegen nicht vor.

Leitungs- und Kontrollfunktion

Die Aufgaben der Stadtentwässerung sind zum 1. Januar 2006 mit den bei der Stadt verbliebenen Aufgaben auf die Fachbereiche 20 Finanzen und 66 Tiefbau und Verkehr aufgeteilt worden.

Die Leitung des Fachbereichs 20 Finanzen obliegt Herrn Markus Schlimme.
Die Leitung des Fachbereichs 66 Tiefbau und Verkehr obliegt Herrn Klaus Benscheidt.

Der Rat, der Verwaltungsausschuss und die sonstigen Ratsausschüsse sind für die in den §§ 58, 71, 76 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetztes (NKomVG) genannten Aufgaben zuständig, soweit sie die Stadtentwässerung betreffen. Dies betrifft insbesondere die Satzungshoheit (Abwassersatzung, Abgabensatzung für die Abwasserbeseitigung).

Anzahl der Arbeitnehmer

Im Jahr 2016 waren für die Sonderrechnung Stadtentwässerung 1 Beamter in Vollzeit, 1 Beamtin in Teilzeit und 5 Beschäftigte in Vollzeit tätig.

Geschäftsverlauf*

Für das Haushaltsjahr 2016 ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 2.051.377,53 € (Vorjahr: Fehlbetrag in Höhe von 1.899.695,43 €). Der Fehlbetrag setzt sich aus einem Fehlbetrag im Gebührenbereich in Höhe von 149.356,36 € und einem Fehlbetrag im neutralen Bereich in Höhe von 1.902.021,17 € zusammen.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Sonderrechnung*

Das operative Geschäft hinsichtlich der Abwasserableitung wird im Wesentlichen von der Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) durchgeführt. Hierfür werden auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages Betriebs- und Kapitalkostenentgelte gezahlt. Zu den Tätigkeiten der SE|BS gehört insbesondere die Erneuerung und Erweiterung des Kanalnetzes. Dazu gibt es detaillierte Vorgaben aus dem Abwasserentsorgungsvertrag (Einzelheiten hierzu siehe Band 2 des Haushaltsplanes der Stadt Braunschweig).

Die Aufgaben der Abwasserreinigung werden durch den Abwasserverband Braunschweig (AVB) wahrgenommen. Die Stadt ist Mitglied im AVB und verfügt seit dem 9. April 2008 grundsätzlich über die Mehrheit der Stimmen im Vorstand und Verbandsausschuss des AVB. Für die Leistungen des AVB werden Mitgliedsbeiträge gezahlt, die auf Basis der Wirtschaftsplanung des AVB festgesetzt werden.

Die zu reinigende Abwassermenge für Braunschweig lag 2016 bei rd. 18,7 Mio. m³ (Vorjahr: 18,7 Mio. m³).

Die Betriebsführung des Klärwerkes obliegt der Stadt auf Basis des mit dem AVB geschlossenen Betriebsführungsvertrages. Eine Überarbeitung des aus dem Jahr 1979 stammenden Vertrages ist inzwischen erfolgt und wurde von den Vertragsparteien im September/Oktober 2017 unterzeichnet. Die Stadt hat wiederum die SE|BS mit der Erfüllung dieser Aufgaben beauftragt.

Für das Jahr 2017 ist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 65,8 Mio. €, ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 65,9 Mio. € sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 0,5 Mio. € ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 584.700 € im Haushalt veranschlagt, der aus den Rücklagen der Sonderrechnung gedeckt wird.

*****) eine detailliertere Aufschlüsselung ist in Band 2 des Haushaltsplanes der Stadt Braunschweig unter Punkt „XII. Anlagen“ abgebildet.

Abwasserverband Braunschweig

Gegenstand des Verbands

Der Abwasserverband Braunschweig (AVB) ist zuständig für die Abwasserreinigung, die Verregnung, die Verrieselung, die Klärschlammverwertung, Gasverwertung und Deponiesickerwasserreinigung, Gewässerausbau und -pflege und die dazugehörige Unterhaltung der Wirtschaftswege. Zur Durchführung seiner Aufgaben kann der Verband Anlagen für die Abwassersammlung, -fortleitung, -behandlung, -verwertung bzw. -beseitigung übernehmen, halten, herstellen, betreiben und unterhalten. Er kann sich zur Durchführung dieser Aufgaben, insbesondere auch zur Betriebsführung, Dritter bedienen. Der Verband ist Eigentümer oder Inhaber eines Nutzungsrechts an den vorbezeichneten Anlagen.

Öffentlicher Zweck des Verbands

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Verbands (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung des Verbands im Geschäftsjahr erfüllt. Der Verband dient gemäß § 1 Abs. 3 seiner Satzung dem öffentlichen Wohl sowie dem Nutzen seiner Mitglieder. Er verwaltet sich im Rahmen der Gesetze selbst und strebt nicht an, Gewinne zu erzielen.

Verbandsmitglieder

Stand: Dezember 2017

Mitglieder
Stadt Braunschweig
Wasserverband Gifhorn mit der Samtgemeinde Papenteich, der Gemeinde Wendeburg und der Samtgemeinde Meinersen (Gemeinde Hillerse)
Landwirtschaftliche Mitglieder als die jeweiligen Eigentümer und Erbbauberechtigten der im Mitgliederverzeichnis aufgeführten Grundstücke und Anlagen

Organe des Verbands

Der Verband hat einen Verbandsausschuss, einen Vorstand und eine Geschäftsführung.

Verbandsausschuss

Der Verbandsausschuss besteht aus landwirtschaftlichen Mitgliedern, Mitgliedern der Stadt Braunschweig und des Wasserverbandes Gifhorn. Jedes Ausschussmitglied hat grundsätzlich eine Stimme. Die zwei von der Stadt Braunschweig benannten Ausschussmitglieder haben zusammen jedoch eine Stimme mehr als alle übrigen Mitglieder.

Für jedes Mitglied im Verbandsausschuss ist zusätzlich ein Stellvertreter gewählt oder benannt. Die Stadt Braunschweig hat folgende Vertretungsregelungen vorgesehen:

Stellvertreterin für Herr Städt. Direktor Thomas Pust ist Frau Städt. Direktorin Kerstin Gebhardt. Herr Ratsherr Klaus Wendroth wird durch Herrn Ratsherrn Uwe Jordan vertreten.

Stand: Dezember 2017

Verbandsausschuss	
Olaf Genter	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Schwülper
Hans-Dieter Dralle	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Schwülper
Eckard Gliemann	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Wendeburg
Andreas Feldmann	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Wendeburg
Rolf Heine	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Wendeburg
Eckbert Bösche	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Didderse
Heiko Bosse	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Didderse
Jochen Blickwede	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Hillerse
Götz Büttner	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Hillerse
Axel Busse	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Hillerse
Richard Hering	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Hillerse
Heinz-Robert Köhler jun.	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Hillerse
Heiko Sonnenberg	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Edemissen
Henning Gödecke	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Edemissen
Herbert Munzel sen.	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Edemissen
Hermann Lüer jun.	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Edemissen
Ernst-August Bunkenburg	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Meinersen
Friedhelm Brand	Landwirtschaftliches Mitglied Gemeinde Meinersen
Ludwig Thiemann	Wasserverband Gifhorn
Dr. Ulrich-Dieter Stand	Wasserverband Gifhorn
Thomas Pust	Stadt Braunschweig
Klaus Wendroth	Stadt Braunschweig

Vorstand

Die Stadt Braunschweig stellt drei ordentliche und drei stellvertretende Vorstandsmitglieder.

Stand: Dezember 2017

Vorstand	
Wolfgang Sehrt	Verbandsvorsteher, Stadt Braunschweig
Dr. Günter Olfe	stellv. Verbandsvorsteher, Gemeinde Hillerse OT Volkse
Dirk Asche-Baumgarten	Gemeinde Hillerse
Christian Müller	Gemeinde Didderse
Theodor Eggers	Samtgemeinde Papenteich Gemeinde Meine
Ines Kielhorn	Samtgemeindebürgermeisterin Papenteich
Frank Flake	Ratsherr der Stadt Braunschweig
Heinz-Georg Leuer	Stadtbaurat der Stadt Braunschweig

Als Stimmvertreter für Herrn Wolfgang Sehrt hat die Stadt Braunschweig Herrn Ratsherrn Kurt Schrader vorgeschlagen. Die Vertretung für Herrn Ratsherrn Frank Flake wird durch Herrn Ratsherr Detlef Kühn wahrgenommen. Vertreter für Herrn Stadtbaurat Leuer ist Herr Ltd. Baudirektor Klaus Benscheidt.

Geschäftsführung

Bernhard Teiser

Anzahl der Arbeitnehmer

Der Verband beschäftigte am 31. Dezember 2016 77 Mitarbeiter (Vorjahr: 79).

Geschäftsverlauf

Der AVB hat für das Wirtschaftsjahr 2016 einen Beitrag in Höhe von 31,20 Mio. € von der Stadt Braunschweig erhalten. Dieser setzt sich zusammen aus einem Mitgliedsbeitrag für Abwasserreinigung in Höhe von 17,78 Mio. €, einem Mitgliedsbeitrag für das Kanalnutzungsrecht in Höhe von 12,52 Mio. € – beide aus der Sonderrechnung Stadtentwässerung – und 0,90 Mio. € von der Sonderrechnung Abfallwirtschaft für Leistungen im Bereich der Sickerwasserreinigung.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung des Verbands

Für das Wirtschaftsjahr 2017 sind im Haushaltsplan der Sonderrechnung Stadtentwässerung Mitgliedsbeiträge der Stadt Braunschweig an den AVB in Höhe von 19,33 Mio. € für die Abwasserreinigung und 12,32 Mio. € für die Nutzungsrechte des Kanalnetzes veranschlagt. Die Sonderrechnung Abfallwirtschaft hat für das Jahr 2017 Beiträge in Höhe von 0,94 Mio. € für Leistungen im Bereich der Sickerwasserreinigung veranschlagt. Somit ergibt sich eine Beitragszahlung der Stadt Braunschweig in Höhe von voraussichtlich 32,59 Mio. € für das Wirtschaftsjahr 2017.

Wasserverband Weddel-Lehre

Gegenstand des Verbands

Der Wasserverband Weddel-Lehre (WWL) hat zur Aufgabe Trink- und Brauchwasser zu beschaffen, zu verteilen und Schmutz- und Niederschlagswasser zu sammeln, abzuführen, zu verwerten oder zu reinigen. Der Verband hat die Geschäfts- und Betriebsführung für Verbandsmitglieder durchzuführen. Zur Durchführung seiner Aufgaben baut, betreibt und unterhält der Verband die notwendigen Anlagen und Einrichtungen. Der Verband bezieht Wasser von Wasserlieferanten, soweit eigene Wassergewinnungs- und Wasseraufbereitungsanlagen nicht ausreichen.

Öffentlicher Zweck des Verbands

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gegenstand des Verbands (s. o.) und wird durch die entsprechende Aufgabenerledigung des Verbands im Geschäftsjahr erfüllt. Der Verband dient gemäß § 1 Abs. 5 seiner Satzung dem öffentlichen Interesse. Er ist gemeinnützig. Gewinne werden nicht erzielt. Der Verband ist gehalten, nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit zu arbeiten.

Verbandsmitglieder

Stand: Dezember 2017

Mitglieder
Stadt Braunschweig
Gemeinde Cremlingen
Stadt Königslutter am Elm
Gemeinde Lehre
Samtgemeinde Nord-Elm
Stadt Wolfsburg
Samtgemeinde Sickte
Wasserverband Gifhorn
Wasserverband Elm

Organe des Verbands

Der Verband hat eine Verbandsversammlung, einen Vorstand und eine Geschäftsführung.

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung repräsentiert die Einwohner des Verbandsgebietes. Insgesamt betreut der WWL zurzeit rund 80.000 Einwohner, die durch 86 Stimmen in der Verbandsversammlung repräsentiert werden.

Bei der Stadt Braunschweig werden die Ortsteile Bevenrode, Dibbesdorf, Hondelage, Mascherode, Rautheim, Schapen, Stöckheim, Volkmarode und Waggum durch den WWL betreut. Die 30.373 Einwohner dieser Ortsteile werden durch fünf Delegierte, welche zusammen 31 Stimmen haben, vertreten. In den Ortsteilen Dibbesdorf, Hondelage, Schapen und Volkmarode übernimmt der WWL die Schmutzwasserentsorgung und Gebührenerhebung Schmutzwasser. In den übrigen oben genannten Ortsteilen wird nur die Gebührenerhebung für Schmutzwasser durch den WWL übernommen.

Stand: Dezember 2017

Verbandsversammlung		Stimmen
Nils Bader	Stadt Braunschweig	31
Detlef Kühn	Stadt Braunschweig	
Antje Keller	Stadt Braunschweig	
Dr. Bernd Hoppe-Dominik	Stadt Braunschweig	
Stefan Wirtz	Stadt Braunschweig	
Ulrike Stuhlweißenburg-Siemens	Gemeinde Cremlingen	14
Joachim Eichenlaub	Gemeinde Cremlingen	
Thomas Ulmer	Gemeinde Cremlingen	
Hilmar Mittendorf	Gemeinde Cremlingen	
Burkhard Wittberg	Gemeinde Cremlingen	
Michael Schwarze	Gemeinde Cremlingen	
Helmut Bauwe	Gemeinde Lehre	12
Michael Fitzke	Gemeinde Lehre	
Jens Hoppe	Gemeinde Lehre	
Sven Müller	Gemeinde Lehre	
Bernd Krüger	Gemeinde Lehre	
Heinrich Köther	Gemeinde Lehre	
Karl-Heinz Dannehl	Samtgemeinde Nord-Elm	6
Heike Winschewski	Samtgemeinde Nord-Elm	
Petra Thranitz	Samtgemeinde Nord-Elm	
Sascha Piecha	Samtgemeinde Nord-Elm	
Klaus Röhr	Samtgemeinde Nord-Elm	
Jürgen Hary	Samtgemeinde Nord-Elm	
Karsten Ansorge	Samtgemeinde Sickte	11
Prof. Klaus Dieter Arndt	Samtgemeinde Sickte	
Michael Boos	Samtgemeinde Sickte	
Dr. Manfred Bormann	Samtgemeinde Sickte	
Willi Dietzsch	Samtgemeinde Sickte	
Klaus-Peter Eickmann	Samtgemeinde Sickte	
Andre Hinrichs	Samtgemeinde Sickte	
Werner Kuby	Samtgemeinde Sickte	
Bettina Otte-Kotulla	Samtgemeinde Sickte	
Christian Sell	Samtgemeinde Sickte	
Eckhard Weddelmann	Samtgemeinde Sickte	
Dr. Gerhard Meier	Stadt Wolfsburg	5
Gerhard Holtermann	Stadt Wolfsburg	
Christian Seidenkranz	Stadt Königslutter am Elm	5
Andreas Schmidt	Wasserverband Gifhorn	1
Alexander Hoppe	Wasserverband Elm	1

Vorstand

Die Stadt Braunschweig hat das Vorschlagsrecht für drei Vorstandsmitglieder. Für jedes Vorstandsmitglied wird ein Stellvertreter gewählt. Der Vorstandsvorsitzende ist der Verbandsvorsteher.

Stand: Dezember 2017

Vorstand	
Claas Merfort	Stadt Braunschweig, stellv. Verbandsvorsteher
Uwe Jordan	Stadt Braunschweig
Horst-Dieter Steinert	Stadt Braunschweig
Günter Eichenlaub	Gemeinde Cremlingen, Verbandsvorsteher
Harald Koch	Gemeinde Cremlingen
Detlef Kaatz	Gemeinde Cremlingen
Andreas Busch	Gemeinde Lehre
Kerstin Jäger	Gemeinde Lehre
Hans-Joachim Gottschlich	Gemeinde Lehre
Matthias Lorenz	Samtgemeinde Nord-Elm
Peter Öhler	Samtgemeinde Nord-Elm
Rainer Angerstein	Samtgemeinde Nord-Elm
Petra Eickmann-Riedel	Samtgemeinde Sickte
Uwe Schäfer	Samtgemeinde Sickte
Dunja Kreiser	Samtgemeinde Sickte
Dr. Gerhard Meier	Stadt Wolfsburg
Alexander Hoppe	Stadt Königslutter am Elm

Als Vertreter für Herrn Ratsherr Claas Merfort ist Herr Ratsherr Kurt Schrader gewählt. Die Vertretung für Herrn Ratsherrn Uwe Jordan wird durch Herrn Stadtbaurat Heinz-Georg Leuer wahrgenommen. Vertreter für das Stadtbezirksratsmitglied Herrn Horst-Dieter Steinert ist Frau stellv. Bezirksbürgermeisterin Sabine Sewalla.

Geschäftsführung

Viktoria Wagner

Anzahl der Arbeitnehmer

Der Verband beschäftigte im Jahr 2016 durchschnittlich 71 Mitarbeiter (Vorjahr: 70).

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Verbands

Im Jahr 2016 hat der WWL für die Leistungen im Bereich der Schmutzwasserentsorgung von der Sonderrechnung Stadtentwässerung einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 1,22 Mio. € erhalten.

Für das Jahr 2017 sieht der Haushaltsplan der Sonderrechnung Stadtentwässerung einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 1,35 Mio. € vor.

Regionalverband Großraum Braunschweig

Gegenstand des Regionalverbands

Der Niedersächsische Landtag hat in seiner Sitzung am 1. März 2017 das Gesetz zur institutionellen Stärkung und Weiterentwicklung des Zweckverbands „Großraum Braunschweig“ (ZGB) beschlossen. Mit Inkrafttreten am 22. März 2017 ist aus dem ZGB der Regionalverband „Großraum Braunschweig“ (Regionalverband) geworden.

Der Regionalverband erfüllt im Verbandsbereich auch weiterhin zwei wesentliche Aufgaben:

1. Nach dem niedersächsischen Gesetz über Raumordnung und Landesplanung ist er der Träger der Regionalplanung und Untere Landesplanungsbehörde.

2. Nach dem niedersächsischen Nahverkehrsgesetz ist er Aufgabenträger für den öffentlichen Personennahverkehr auf Schiene (SPNV) und Straße (ÖPNV).

Zudem soll der Regionalverband in Zusammenarbeit mit den Aufgabenträgern des öffentlichen Personennahverkehrs im Bereich des Landkreises Göttingen eine einheitliche Nahverkehrskonzeption für den Harz entwickeln und einen Tarifverbund „Harz“ schaffen.

Mit der Weiterentwicklung zum Regionalverband wurden dem Verband zur Förderung der Entwicklung im Verbandsbereich weitere Pflichtaufgaben übertragen:

- verkehrsträgerübergreifende Verkehrsentwicklungsplanung,
- Beratung der Kommunen bei der Planung, Erschließung und Vermarktung von Gewerbeflächen und Entwicklung von Konzepten zur Verbesserung des Gewerbeflächenangebotes,
- Bereitstellung, Analyse und Bewertung von Daten zur Strukturentwicklung (Raumbeobachtung),
- Erarbeitung von Konzepten zur Koordinierung des Standorts- und Bildungsangebotes berufsbildender Schulen,
- Erstellung von regionalen Tourismuskonzepten, Unterstützung von Kommunen und regionalen Vermarktungsorganisationen bei der touristischen Vermarktung sowie bei der regionalen Öffentlichkeitsarbeit, auch im Bereich Regionalmarketing,
- Entwicklung von Konzepten zur Verbesserung des Hochwasserschutzes.

Mit Zustimmung aller Verbandsglieder können dem Regionalverband weitere Aufgaben übertragen werden.

Öffentlicher Zweck des Verbands

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Gesetz über die Bildung des Zweckverbandes „Großraum Braunschweig“ bzw. jetzt Gesetz über den Regionalverband „Großraum Braunschweig“ vom 27. November 1991.

Verbandsglieder

Stand: Dezember 2017

Verbandsglieder
Stadt Braunschweig
Stadt Salzgitter
Stadt Wolfsburg
Landkreis Gifhorn
Landkreis Goslar
Landkreis Helmstedt
Landkreis Peine
Landkreis Wolfenbüttel

Organe des Verbands

Organe des Regionalverbands sind die Verbandsversammlung, der Verbandsvorsitzende, der Verbandsausschuss, der Verbandsdirektor und der Verbandsrat.

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung hat 59 ehrenamtlich tätige Mitglieder aus allen Teilen des Verbandsgebietes. Vorsitzender der Verbandsversammlung ist Detlef Tanke (Landkreis Gifhorn), sein erster Vertreter Michael Kramer (Landkreis Peine) und seine zweite Vertreterin Elke Kentner (Landkreis Peine).

Stand: Dezember 2017

Vertreter der Stadt Braunschweig in der Verbandsversammlung
Christoph Bratmann
Matthias Disterheft
Dr. Christos Pantazis
Julia Retzlaff
Klaus-Peter Bachmann
Reinhard Manlik
Kurt Schrader
Thorsten Köster
Karl Grziwa
Carsten Müller
Holger Herlitschke
Dennis Egbers-Schoger
Anneke vom Hofe
Gunnar Scherf
Hans-Joachim Volkmann
Ingo Schramm

Verbandsvorsitzender

Die Verbandsversammlung wählt aus ihrer Mitte den Verbandsvorsitzenden.

Verbandsausschuss

Der Verbandsausschuss gibt Empfehlungen zu anstehenden Beschlüssen der Verbandsversammlung und kann auch eigenständig Beschlüsse fassen. Neben dem Vorsitzenden und weiteren zwölf Mitgliedern der Verbandsversammlung gehört ihm der Verbandsdirektor mit beratender Stimme an.

Zur fachlichen Vorbereitung der Beschlüsse der Verbandsversammlung sind zwei Fachausschüsse eingerichtet worden, und zwar für Regionalentwicklung und für Regionalverkehr.

Verbandsdirektor

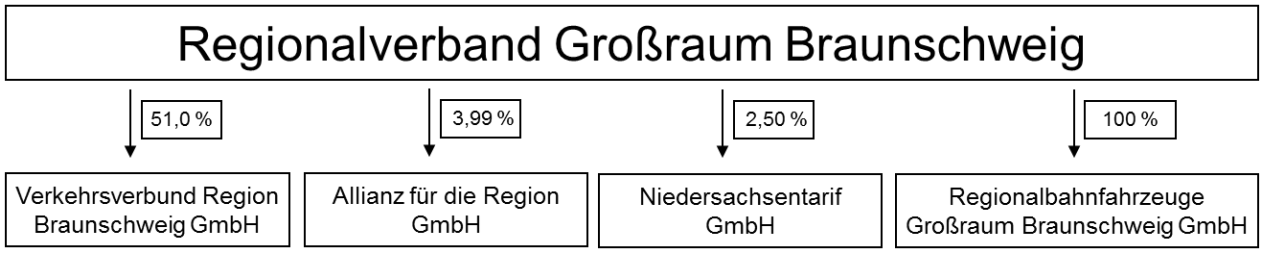
Hennig Brandes

Verbandsrat

Dem Verbandsrat gehören die Hauptverwaltungsbeamten der Verbandsglieder mit Stimmrecht sowie der Verbandsvorsitzende und der Verbandsdirektor mit beratender Stimme an. Der Verbandsrat hat beratende Funktion und kann verlangen, dass sich die Verbandsversammlung oder der Verbandsausschuss mit einer bestimmten Angelegenheit des Regionalverbandes befasst oder in bestimmten Angelegenheiten Empfehlungen zu Entscheidungen an die Verbandsversammlung abgeben, von denen die Verbandsversammlung nur mit einem Mehrheitsbeschluss abweichen darf.

Beteiligungen des Regionalverbands

Der Regionalverband hält 51,0 % der Anteile an der Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH sowie 100 % der Anteile an der Regionalbahnfahrzeuge Großraum Braunschweig GmbH. Weiterhin ist er an der Allianz für die Region GmbH sowie der Niedersachsentarif GmbH beteiligt.



Anzahl der Arbeitnehmer

Der ZGB beschäftigte im Jahr 2016 durchschnittlich 45 Mitarbeiter (Vorjahr: 36).

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Verbands

Im Haushaltsplan 2016 der Stadt Braunschweig waren Transferaufwendungen an den ZGB in Höhe von 1.825.300 € veranschlagt. Der vorläufige Jahresabschluss geht von Transferaufwendungen in Höhe von 1.845.376,43 € aus.

Im Haushaltsplan 2017 der Stadt Braunschweig sind Transferaufwendungen in Höhe von 2.122.500 € veranschlagt.

Mit Übertragung weiterer Aufgaben durch das Gesetz zur institutionellen Stärkung und Weiterentwicklung des Zweckverbands „Großraum Braunschweig“ steigt der Personalbedarf des Regionalverbands ab dem Jahr 2017 an. Zudem ergibt sich ein weiterer erhöhter Personalbedarf aufgrund anderer gesetzlicher Regelungen und auf den Verband entfallender neuer Aufgaben als ÖPNV-Aufgabenträger.

Zum 1. Januar 2017 wurde das Niedersächsische Nahverkehrsgesetz (NNVG) umfassend geändert. Diese Änderungen haben auf den Regionalverband folgende Auswirkungen:

I. § 7 NNVG: Zusätzliche Regionalisierungsmittel für den Regionalverband als Aufgabenträger für den Schienen- und Öffentlichen Personennahverkehr

Durch die Änderung des § 7 Abs. 1 NNVG fließen dem Regionalverband als Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr in erheblichem Umfang neue Finanzmittel aus dem Betrag zu, der dem Land Niedersachsen nach dem Regionalisierungsgesetz aus Bundesmitteln zusteht. Diese Mittel von derzeit rd. 70 Mio. € erhöhen sich stufenweise auf rd. 100 Mio. € im Jahr 2021.

Diese zusätzlichen Mittel sollen im gesamten Verbandsgebiet schwerpunktmäßig für vier Säulen des ÖPNV verwendet werden:

1. Angebotsverbesserungen im Schienenpersonennahverkehr,

2. Modernisierung bzw. Ausbau zahlreicher Bahnhöfe und Haltestellen sowie Ertüchtigung von Eisenbahnstrecken und-abschnitten,

3. Ausweitung des RegioBus-Angebots,

4. Co-Finanzierung für Kommunen bei bahn- und busbegleitenden Infrastrukturmaßnahmen, hierzu zählt u. a. ein barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen.

II. § 7a NNVG: Rabattierte Ausbildungsverkehre

Das Land Niedersachsen hat die Ausgleichszahlungen gem. § 45a Personenbeförderungsgesetz (PBefG) aus beihilferechtlichen Erwägungen durch eine landesrechtliche Regelung in § 7a NNVG ersetzt. Ein Kernpunkt der Gesetzesänderung ist die Kommunalisierung der Ausgleichsmittel an die Verkehrsunternehmen für die Rabattierung der Preise für die Zeitfahrausweise des Ausbildungsverkehrs. In diesem Zuge erfolgte auch eine Verlagerung der Zuständigkeit unter entsprechender Mittelzuweisung (rd. 14 Mio. €) auf die Ebene des Regionalverbands. Der Ausgleichsanspruch der Verkehrsunternehmen richtet sich somit nicht mehr gegen das Land Niedersachsen, sondern an den Regionalverband. Die entsprechenden Verträge der Landesnahverkehrs-gesellschaft GmbH mit den Verkehrsunternehmen wurden zum 31. Dezember 2016 gekündigt. Der Regionalverband hat somit künftig in eigener Verantwortung unter Berücksichtigung der rechtlichen Vorgaben – insbesondere der EU-VO 1370/2007 – eine Regelung zur Umsetzung zu treffen.

III. § 7b NNVG: Weiterentwicklung des ÖPNV („2. Säule“)

Bei der sog. Zweiten Säule handelt es sich um zusätzliche Mittel, die das Land Niedersachsen den ÖPNV-Aufgabenträgern ab dem Jahr 2017 zur Verfügung stellt. Dem Regionalverband als ÖPNV-Aufgabenträger stehen demnach ab dem Jahr 2017 Mittel in Höhe von rd. 3,1 Mio. € pro Jahr zur Verfügung, die zur finanziellen Unterstützung im Hinblick auf die Weiterentwicklung des straßengebundenen ÖPNV dienen. Gemäß § 7b Abs. 2 NNVG sind diese Mittel insbesondere für die Entwicklung von zusätzlichen über die bereits bestehenden ÖPNV-Angebote hinausgehenden Maßnahmen zu verwenden, die den Linienverkehr in Räumen und Zeiten schwacher Nachfrage ergänzen und besonders auf wechselnde Nachfrage zugeschnitten sind (flexible Bedienformen). Hierzu wird der Regionalverband ein Konzept entwickeln und von den Verbandsgremien beschließen lassen.

Aus den genannten Gründen ergibt sich ein deutlicher Anstieg des Haushaltsvolumens.

Sondervermögen Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Gegenstand des Sondervermögens und Öffentlicher Zweck

Beim Pensionsfonds der Stadt Braunschweig handelt sich um ein Sondervermögen nach § 130 Abs. 1 Nr. 5 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), für das ein besonderer Haushaltsplan aufgestellt wird. Der Zweck der Einrichtung des Pensionsfonds ist die Sicherstellung der Finanzierung künftiger Versorgungsleistungen. Neben der Bildung einer Versorgungsrücklage ist es aufgrund des zu erwartenden starken Anstiegs der Versorgungsverpflichtungen zur Entlastung der städtischen Haushaltswirtschaft erforderlich, einen Fonds zur dauerhaften Finanzierung künftiger Versorgungslasten für ab dem 1. Januar 2000 neu eingestellte Beamtinnen und Beamte zu bilden.

Beteiligungsverhältnisse

Der Pensionsfonds der Stadt Braunschweig ist ein Sondervermögen, welches durch den Fachbereich Zentrale Dienste verwaltet wird. Beteiligungen liegen nicht vor.

Leitungsfunktion

Leiter des Pensionsfonds der Stadt Brauschweig ist der Organisations-, Personal- und Ordnungsdezernent der Stadt Braunschweig, Herr Stadtrat Claus Ruppert.

Geschäftsverlauf*

Aufgrund versicherungsmathematischer Berechnungen wurden Prozentsätze der jeweiligen ruhegehaltfähigen Dienstbezüge ermittelt, deren jeweilige Höhe abhängig ist vom aktuellen Zinsniveau sowie von der Entwicklung der Besoldung. Für die Planung des Haushaltsjahres 2016 ergaben sich folgende Prozentsätze (in Klammern die Zusatzprämie zur Ausfinanzierung des Nachfinanzierungsbedarfs) der ruhegehaltfähigen Dienstbezüge:

- Beamte des ehem. mittleren Dienstes 22 % (+ 1,0 %)
- Beamte des ehem. gehobenen Dienstes 23 % (+ 1,0 %)
- Beamte des ehem. höheren Dienstes 32 % (+ 1,0 %)
- Feuerwehrbeamte 33 % (+ 0,8 %)

Der sich hieraus insgesamt ergebende Betrag in Höhe von 3.680.000 € sollte zur zukünftigen Finanzierung der Beamtenversorgung dem Pensionsfonds aus dem städtischen Haushalt zugeführt werden. Die Mittel des Pensionsfonds werden eigenständig mündelsicher angelegt.

Darüber hinaus sind die Auswirkungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für Beamte zu berücksichtigen. Danach sind für erworbene Versorgungsanwartschaften beim Dienstherrenwechsel von abgebenden Dienstherren pauschale Abfindungen zu zahlen, die dem Pensionsfonds zugeführt bzw. entnommen werden. Diese Beträge sind nur schätzbar und werden jeweils bei Zuführung und Entnahme mit 300.000 € veranschlagt.

Für das Jahr 2016 weist der Haushaltsplan des Pensionsfonds im Ergebnis- und Finanzhaushalt einen Jahresüberschuss in Höhe von 3.959.900 € aus. Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2016 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 5.335.610,51 €. Im Jahr 2016 ist aus dem Zahlungsmittelbestand des Pensionsfonds konzernintern ein Darlehen in Höhe von 24,0 Mio. € an eine städtische Eigengesellschaft gewährt worden. Die Rückzahlung des Darlehens ist im Jahr 2021 in einer Summe vorgesehen. Entsprechend beträgt der Bestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende 2016 nach der Finanzrechnung 15.664.569,07 €.

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung des Sondervermögens*

Bei anhaltender Kapitalmarktsituation werden die Zinserträge aufgrund des aktuellen besonders niedrigen Zinsniveaus geringer als ursprünglich geplant ausfallen. Der Haushaltsplan 2017 des Pensionsfonds weist im Ergebnis- und Finanzhaushalt einen Überschuss in Höhe von 4.029.900 € aus. Da zu Beginn des Jahres 2017 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 15.664.569,07 € vorhanden war, beträgt der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende 2017 19.694.469,07 €.

*****) eine detailliertere Darstellung ist in Band 2 unter Punkt „XIII. Haushaltsplan 2018 und Jahresabschluss 2016 für das Sondervermögen „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig“ “ des Haushaltsplanes der Stadt Braunschweig abgebildet.

Haushaltsplan 2025/2026

und

Jahresabschluss 2021

der Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Haushaltsplan

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Vorbericht

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Erläuterungen zum Haushaltsplan Abfallwirtschaft

Einleitung

Der Haushaltsplan für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft wird für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 nach den Regelungen des NKR aufgestellt. Der Ausweis der Plandaten und des Jahresergebnisses erfolgt getrennt von den Daten des Kernhaushaltes. Gleichwohl sind der Haushaltsplan und das Jahresergebnis Bestandteil der jeweiligen Daten des Kernhaushaltes.

Der Aufbau des Haushaltsplanes orientiert sich am Aufbau des Haushaltsplanes der Kernverwaltung. Der Haushaltsplan enthält daher einen Ergebnishaushalt, einen Finanzhaushalt, ein Investitionsprogramm und ggf. eine Darstellung wesentlicher Einzelinvestitionen. Zudem gibt es den Vorbericht, der sich an dem Vorbericht zum allgemeinen Haushalt orientiert und die für die Sonderrechnung relevanten Punkte enthält.

Der nachstehende Bericht ist wie folgt gegliedert:

1	Finanzlage der Sonderrechnung	1
1.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	1
1.2	Geldschulden	2
1.3	Kennzahlen	2
1.4	Analyse und Entwicklung	3
2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	3
2.1	Erträge	3
2.2	Aufwendungen	4
3	Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen	5
3.1	Deponierekultivierung	5
3.2	Weitere Investitionen	6
3.3	Sonstige Investitionen	6
4	Vermögensentwicklung	6
5	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	7
6	Liquiditätskredite	7
7	Budgetbildung/Bewirtschaftungsregeln	7

1. Finanzlage der Sonderrechnung

1.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Ergebnishaushalt** der Sonderrechnung 2025/2026 weist für 2025 bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 46,2 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 46,6 Mio. € einen Fehlbetrag in Höhe von 417.000 € auf. Für das Jahr 2026 ergibt sich bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 47,2 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 47,6 Mio. € ein Fehlbetrag in Höhe von 417.300 €.

Der Gesamtfehlbetrag wird aus den Rücklagen der Sonderrechnung abgedeckt (Stand 31. Dezember 2023: 6,8 Mio. €)

Gegenüber der Finanzplanung aus dem Haushalt 2023/2024 haben sich die Aufwendungen für 2025 um rd. 0,7 Mio. € und die Erträge um rd. 0,6 Mio. € erhöht. Für das Jahr 2026 haben sich die Aufwendungen um rd. 0,5 Mio. € und die Erträge um rd. 0,4 Mio. € erhöht. Dies beruht im Wesentlichen auf den Veränderungen bei den an ALBA zu zahlenden Leistungsentgelten aufgrund der Anpassung der Entgelte ab 2026 sowie der aktuellen Einschätzung des an EEW zu zahlenden Verbrennungsentgelts unter Berücksichtigung der Indexanpassung und der CO_2-Steuer auf Abfallverbrennungsanlagen und dementsprechend höheren Gebührenerträgen.

Aufgrund der Vorgabe des Landes, die Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich nur bei der Planung zu berücksichtigen, wurde die Höhe der Auflösung des Sonderpostens sowie das Planergebnis ohne Berücksichtigung der Auflösung des Sonderpostens gesondert dargestellt, so dass man einen Vergleichswert für den Jahresabschluss hat. Zudem wird der Bestand des Sonderpostens Gebührenausgleich und der Überschussrücklagen unter Berücksichtigung des jeweiligen Jahresergebnisses dargestellt.

Im **Finanzhaushalt** 2025/2026 der Sonderrechnung ergibt sich für 2025 aus den Ein- und Auszahlungen ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 22,7 Mio. € und für 2026 ein Überschuss in Höhe von 195.700 €. Diese Ergebnisse sind im Wesentlichen geprägt durch die Maßnahmen zur Deponierekultivierung und die vorgesehene Möglichkeit, Finanzmittel innerhalb des Konzerns auszuleihen, die später der Sonderrechnung wieder zur Verfügung stehen. Hinzu kommen die aufgrund der teilweisen Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich geringeren Einzahlungen aus Gebühren und die geplanten Investitionen. Den geplanten Auszahlungen für die Deponierekultivierung in Höhe von 2,0 Mio. € für 2025 steht eine Zuführung zu der Rückstellung in Höhe von jeweils rd. 3,0 Mio. € für 2025 und 2026 gegenüber.

Kredite werden in den Jahren 2025 und 2026 nicht aufgenommen. Es ist vorgesehen, einen Kredit, bei dem die Zinsbindung 2025 ausläuft, vollständig zu tilgen (rd. 107.900 €) und den dann noch bestehenden Kredit entsprechend des Zins- und Tilgungsplans in einem Umfang von 23.800 € pro Jahr zu tilgen.

Nach § 9 KomHKVO umfasst die **mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung** einen Zeitraum von 6 Jahren (bei einem Doppelhaushalt) mit den Ansätzen des Vorjahres, den Ansätzen der Haushaltsjahre und den Ansätzen der drei den Haushaltsjahren folgenden Jahre. Sie schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Für die Planung 2027 bis 2029 des Ergebnishaushaltes wurden die Entwicklungen der relevanten Abfallmengen, Behältervolumina, Kosten und Erträge prognostiziert. Konzeptionelle Veränderungen sind nicht berücksichtigt. Die dargestellten Verluste werden aus den vorhandenen Rücklagen abgedeckt.

Die mittelfristige Planung des Finanzhaushaltes wird entscheidend durch die Abwicklung der Deponierekultivierung beeinflusst. Nach Abschluss der Rekultivierungsmaßnahmen für die Schüttfelder I, II und IIa ergibt sich durch die weitere Zuführung zu der Rückstellung für die Rekultivierung des Schüttfeldes III eine Zunahme des Finanzmittelbestandes. Die Liquidität der Sonderrechnung ist im Planungszeitraum und auch darüber hinaus gewährleistet.

1.2 Geldschulden

Die Verbindlichkeiten der Sonderrechnung aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 31. Dezember 2023 auf 391.708 €. Da für 2024 keine Kreditaufnahmen geplant sind, beläuft sich der Schuldenstand aufgrund der vorzunehmenden Tilgungen am 31. Dezember 2024 auf 346.340 €.

In den Jahren 2025 und 2026 sowie in den Folgejahren bis 2029 ist keine Aufnahme von Krediten vorgesehen. Die vollständige Rückzahlung des einen Kredites und die planmäßige Tilgung des anderen Kredites führen dazu, dass die Verbindlichkeiten bis zum Ende des Planungszeitraumes auf 119.500 € sinken werden.

1.3 Kennzahlen

Zur Beurteilung der Entwicklung der Sonderrechnung wurden einige für die Sonderrechnung relevante Kennzahlen gebildet, die auch im Jahresabschluss dargestellt sind.

Die Kennzahlen werden – wie im Kernhaushalt – in einem Zeitvergleich dargestellt, d.h. dass gleiche Kennzahlen zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt werden.

Für Vergleiche mit anderen Kommunen sind die Kennzahlen allerdings nur bedingt geeignet. Für Betriebsvergleiche sind die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der Bundesländer und die – möglicherweise – unterschiedlichen Betriebsformen zu berücksichtigen.

Kennzahlen Abfallwirtschaft	2023	Ist 2023	2024	2025	2026
Geldverschuldung (Stand 31.12.)	0,42 Mio. €	0,39 Mio. €	0,35 Mio. €	0,21 Mio. €	0,19 Mio. €
Liquidität (Stand 31.12.)	0,43 Mio. €	23,02 Mio. €	23,31 Mio. €	0,66 Mio. €	0,86 Mio. €
Jahresergebnis	-0,41 Mio. €	0,47 Mio. €	-0,39 Mio. €	-0,42 Mio. €	-0,42 Mio. €

1.4 Analyse und Entwicklung

Der Ergebnishaushalt der Sonderrechnung ist grundsätzlich ausgeglichen, da die Aufwendungen durch Gebühreneinnahmen und Erstattungen des allgemeinen Haushalts abgedeckt sind. Die jährlich auftretenden Verluste, die aus Differenzen zwischen kalkulatorischen und haushaltsrechtlich zu berücksichtigenden Abschreibungen und Zinsen resultieren, werden aus hierfür zur Verfügung gestellten Rücklagen abgedeckt.

Die Liquidität wird zudem durch die Maßnahmen zur Deponierekultivierung sowie durch die entstehenden und auszugleichenden Gebührenvorträge mit bestimmt. Aufgrund der Maßnahmen zur Deponierekultivierung bei den Schüttfeldern I, II und IIa der Deponie reduziert sich bis 2025 der Finanzmittelbestand. Die Liquidität der Sonderrechnung bleibt jedoch gesichert. Danach wird sich der Liquiditätsbestand aufgrund der Ansammlung der Rückstellung für die Rekultivierung des Schüttfeldes III und der Nachsorge voraussichtlich wieder erhöhen.

Ein Teil der vorhandenen Liquidität wird aufgrund der Marktsituation bei den Zinsen derzeit an Unternehmen des Konzerns Stadt ausgeliehen. Die Finanzmittel können dadurch zu günstigeren Konditionen als am Markt angelegt werden und stehen nach Ablauf des Ausleihungszeitraumes wieder vollständig zur Verfügung. Der für Ausleihungen zur Verfügung stehende Betrag wird im Finanzhaushalt in vollständiger Höhe berücksichtigt, um bei Bedarf in Anspruch genommen werden zu können. Die Verfahrensweise führt dazu, dass für Ende 2025 und 2026 nur ein sehr geringer Liquiditätsbestand ausgewiesen wird.

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

2.1 Erträge

Die **Benutzungsgebühren** sind Bestandteil der Position „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ und resultieren aus der Inanspruchnahme der Abfallentsorgung und Straßenreinigung (2025: 39,9 Mio. €; 2026: 40,7 Mio. €). Bei der Abfallentsorgung sind sowohl die Erträge aus den Gebühren für die Restabfallbehälter und die Bioabfallbehälter wie auch die Erträge aus den Gebühren für Direktanlieferungen von Restabfall und Grünabfall berücksichtigt. Hinzu kommen die Erträge für die Einlagerung von Straßenbauabfällen auf Schüttfeld III, die einen Teil der der Deponie zuzuordnenden Kosten sowie die zusätzlich durch die Einlagerung entstehenden Kosten abdecken. Die dargestellten Daten beinhalten die ebenfalls in dieser Position des Ergebnishaushaltes enthaltenen Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich (Gebührenvorträge aus Vorjahren; 2025: rd. 2,1 Mio. €; 2026: rd. 2,2 Mio. €), so dass der gesamte durch Gebühren finanzierte Bedarf zur Kostendeckung in den Gebührenbereichen dargestellt ist. Abgesehen davon sind noch die Erträge vom städtischen Haushalt für den öffentlichen Anteil an der Straßenreinigung und den Winterdienst (2025: rd. 3,5 Mio. €; 2026: rd. 3,7 Mio. €) zu berücksichtigen.

Benutzungsgebühren (ohne öff. Anteil)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	37,81	40,81	42,05	42,87	44,51	46,32	48,42
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		3,00	1,24	0,82	1,64	1,81	2,10
in %		7,9%	3,0%	2,0%	3,8%	4,1%	4,5%

*Ansatz aus Haushaltsplan 2023/2024. Die in der Kalkulation 2024 berücksichtigten Ansätze weichen davon ab.

Aus der vorläufigen Gebührenkalkulation ergibt sich für 2025 sowohl für die Entleerung der Restabfallbehälter als auch der Bioabfallbehälter eine Gebührensteigerung von 2,5 bis 3,5 %. Im Bereich der Straßenreinigung ergibt sich eine Steigerung von 3 bis 4 %. Die Gebührenanpassung liegt aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung und der auf dieser Basis zu erwartenden Indexanpassung der Entgelte auf dem zu erwartenden Niveau. Dabei wurde das Ziel einer gleichmäßigen Gebührenentwicklung für die Bereich Rest- und Bioabfall beibehalten, um einen hinreichenden Anreiz zur Abfalltrennung zu schaffen. Die Gebührenkalkulation für 2026 wird erst im Jahr 2025 unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Jahres 2024 erstellt, so dass hierzu noch keine konkrete Einschätzung abgegeben werden kann.

Da für die Ermittlung der Gebührensätze auch die Mengen und der Anteil der Gebührenvorträge zu berücksichtigen sind (höhere Mengen und höhere Gebührenvorträge führen zu geringeren Gebühren, geringere Mengen und geringere Gebührenvorträge führen zu höheren Gebühren), ergeben sich hier andere Prozentsätze als bei der Betrachtung des Gesamtgebührenaufkommens.

Die **weiteren Erträge** beinhalten die Erträge aus Verwaltungsgebühren bei der Veränderung des Behältervolumens (Bestandteil Position 5) sowie Erträge aus Vermietung und Verpachtung (Position 6), Erstattungen für den Bereich Graffiti (Position 7), Zinserträge (Position 8) und sonstige Erträge.

2.2 Aufwendungen

Der größte Anteil an den **Aufwendungen** (rd. 80,5 %) entfällt auf die **Entgelte**, die an die **ALBA Braunschweig GmbH** und an die **EEW Energy from Waste Helmstedt GmbH** für die von ihnen zu erbringenden Leistungen im Rahmen der Abfallbeseitigung und Straßenreinigung bzw. der thermischen Restabfallbehandlung zu zahlen sind (Bestandteile Position 19).

Entgelte ALBA	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	29,17	31,63	32,34	32,58	33,64	34,90	36,17
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		2,46	0,71	0,24	1,05	1,27	1,27
in %		8,4%	2,3%	0,7%	3,2%	3,8%	3,6%

*Ansatz aus Haushaltsplan 2023/2024. Die in der Kalkulation 2024 berücksichtigten Ansätze weichen davon ab.

Für die Leistungen der Abfalleinsammlung und Straßenreinigung zahlt die Sonderrechnung Entgelte an ALBA.

Entgelt Restabfallbehandlung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	4,08	5,06	5,15	5,76	6,09	6,50	7,20
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		0,98	0,09	0,61	0,33	0,41	0,70
in %		24,3%	1,7%	11,8%	5,7%	6,7%	10,8%

*Ansatz aus Haushaltsplan 2023/2024. Die in der Kalkulation 2024 berücksichtigten Ansätze weichen davon ab.

Bei den Aufwendungen für den Vertrag mit EEW wird der in diesem Zusammenhang weitgehend mit vergebene Transport, mit dem zuvor ALBA beauftragt war, unter dieser Position mit berücksichtigt. Bei ALBA verbleibt lediglich die Tragwagengestellung, die dort zugeordnet ist.

Weitere, vom Umfang her weniger bedeutsame Aufwendungen sind

- Die **Personalaufwendungen**, die aufgrund der Erledigung der Aufgaben durch Dritte nur in begrenztem Umfang anfallen (2025: 0,97 Mio. €; 2026: 1,00 Mio. €; Pos. 13). Hier sind die zu erwartenden Tariferhöhungen und Anpassungen beim Stellenumfang berücksichtigt.

- Der **Mitgliedsbeitrag**, den der **Abwasserverband Braunschweig** (AVB) für seine Leistungen im Bereich der Sickerwasserreinigung erhält (2025: 0,72 Mio. €; 2026: 0,74 Mio. €; Pos. 19).

- Die Aufwendungen für die **Leistungen anderer Bereiche der Stadt** (2025: 1,68 Mio. €; 2026: 1,70 Mio. €; z. B. Gebühreneinzug, Altablagerungen, Zentraler Ordnungsdienst; Wildkrautbeseitigung, Pos. 19).

- Die **Abschreibungen** für das bei der Stadt noch vorhandene Anlagevermögen, die in den Jahren 2025 und 2026 voraussichtlich rd. 0,58 Mio. € bzw. rd. 0,60 Mio. € betragen werden (Pos. 16).

- Die Zuführungen zu der **Rückstellung für Deponierekultivierung** (geplant 2025 und 2026 jeweils rd. 3,0 Mio. € - Bestandteil der Pos. 15; siehe auch Punkt 3.1)

- Die **Zinsaufwendungen** sowie weitere Aufwendungen

3. Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen

Für die meisten wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung (Benutzungsgebühren, Aufwendungen für ALBA, EEW, AVB, SEBS, stadtinterne Leistungen) entsprechen die Einzahlungen und Auszahlungen den Erträgen und Aufwendungen. Anstelle der Abschreibungen ist in der Finanzrechnung die Tilgung von Krediten berücksichtigt. Zudem wird die Auflösung von Sonderposten nicht berücksichtigt. Es erfolgt daher an dieser Stelle nur eine Darstellung der Deponierekultivierung (Bestanteil der Pos. 13 des Gesamt-Finanzhaushaltes) und der wesentlichen Investitionen.

3.1 Deponierekultivierung

Im Jahr 2012 wurde für die Schüttfelder I, II und IIa der Deponie Watenbüttel vom Gewerbeaufsichtsamt Braunschweig die Plangenehmigung für das Oberflächenabdichtungssystem Kunststoffdichtungsbahn mit Dichtungskontrollsystem erteilt. Im Jahr 2021 erfolgte zudem die Plangenehmigung für die Erhöhung der Einlagerungskapazität auf dem Schüttfeld III, die auch den Übergangsbereich zwischen den alten Schüttfeldern und dem Schüttfeld III betrifft. Für die genehmigte Planungsvariante inkl. vorbereitender Arbeiten ergibt sich aktuell auf Basis der bereits fertiggestellten Bauabschnitte und der Ausschreibung für den 4. Bauabschnitt ein Finanzbedarf von rd. 34 Mio. €. Für die Realisierung der vier Bauabschnitte der Oberflächenabdeckung der Schüttfelder I, II und IIa (ausgehend von Schüttfeld I) wurden bereits rd. 35,1 Mio. € bis 2024 zur Verfügung gestellt, so dass der Finanzbedarf durch die bisherigen Ansätze grundsätzlich abgedeckt ist. Im Jahr 2025 wird dennoch ein weiterer Betrag in Höhe von 2 Mio. € für die Umsetzung des vierten Bauabschnitts (östliche Böschung von Schüttfeld II und IIa) angesetzt, da aufgrund des aktuellen Baufortschritts damit zu rechnen ist, dass die Maßnahme erst 2025 vollständig abgeschlossen werden kann

und da ein zusätzlicher Finanzmittelbedarf für Nachträge aufgrund weiterer Anforderungen der Gewerbeaufsicht und daraus resultierenden Bauzeitverzögerungen nicht auszuschließen ist. Die Finanzierung erfolgt aus der Rückstellung für Deponierekultivierung und -nachsorge. Nach Abschluss der Rekultivierungsmaßnahmen und der abfalltechnischen Abnahme durch das Gewerbeaufsichtsamt beginnt dann die Nachsorgephase für die Schüttfelder. Aus derzeitiger Sicht wird dies nicht direkt nach den Rekultivierungsmaßnahmen, sondern erst in einigen Jahren erfolgen. Die hierfür anfallenden Aufwendungen werden ebenfalls aus den Rückstellungsgegenwerten finanziert.

Abgesehen von der Oberflächenabdichtung der Schüttfelder I, II und IIa werden weitere Mittel aus der Rückstellung zu einem späteren Zeitpunkt für die endgültige Oberflächenabdichtung von Schüttfeld III verwandt, das seit April 2003 temporär mit einer Kunststoffgewebebahn abgedeckt ist, die in den Jahren 2019 bis 2022 durch eine Kunststoffdichtungsbahn nach und nach weitgehend ersetzt wurde, und auf dem seit 2009 die Einlagerung von Straßenbauabfällen erfolgt. Es wird für alle Schüttfelder von Gesamtkosten in Höhe von rd. 67,0 Mio. € (voraussichtlicher Preisstand 2025; s. Investitionsprogramm) für die Rekultivierungsmaßnahmen ausgegangen. Dabei wurden aktuelle Baukostensteigerungen berücksichtigt.

In der Rückstellung für Deponierekultivierung und -nachsorge sind derzeit 22,8 Mio. € vorhanden (Stand Ende 2023). Zur Erreichung des vorgenannten Gesamtbedarfes sind in 2025, 2026 und auch in den Folgejahren regelmäßige Zuführungen zur Rückstellung aus den Restabfallgebühren und den Gebühren für die Einlagerung von Straßenbauabfällen auf Schüttfeld III erforderlich. Nach der mittelfristigen Planung entwickelt sich der Bestand der Rückstellung in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestand 1.1.	22,8 Mio. €	17,3 Mio. €	18,3 Mio. €	21,3 Mio. €	24,4 Mio. €	27,6 Mio. €
Zuführung	2,5 Mio. €	3,0 Mio. €	3,0 Mio. €	3,1 Mio. €	3,2 Mio. €	3,3 Mio. €
Verbrauch	8,0 Mio. €	2,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €
Bestand 31.12.	17,3 Mio. €	18,3 Mio. €	21,3 Mio. €	24,4 Mio. €	27,6 Mio. €	30,9 Mio. €

3.2 Weitere Investitionen

Für die noch ausstehenden Arbeiten zum Ersatz der temporären Oberflächenabdichtung des Schüttfeldes III werden für 2025 Mittel in Höhe von 500.000 € vorgesehen.

Zudem werden 2025 Mittel in Höhe von 1,2 Mio. € für den Kauf von Grundstücken eingeplant.

Bei den weiteren Investitionen handelt es sich um Erneuerungsmaßnahmen im Bereich der Deponie sowie um kleinere Maßnahmen, die teilweise auch dem Ersatz von bereits abgeschriebenem Anlagevermögen dienen (24.000 €).

3.3 Sonstige Investitionen

Im Finanzhaushalt 2025 und 2026 sind aufgrund der Vorgaben des Kommunalen Haushaltsrechts bei den sonstigen Investitionen die Ein- und Auszahlungen für Ausleihungen an Konzernunternehmen dargestellt (siehe 1.4).

4. Vermögensentwicklung

Zur Ergebnis- und Finanzrechnung gibt es jeweils eine Planung. Zur Bilanz ist dagegen nur der Rechnungsabschluss vorgesehen. Die Bilanz weist das Vermögen, die Schulden sowie Rückstellungen und die Nettoposition aus.

Das Vermögen besteht insbesondere aus dem Anlagevermögen der Deponie und den liquiden Mitteln. In der Nettoposition sind das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen zum

Ausgleich zukünftiger Verluste, das Jahresergebnis sowie der Sonderposten Gebührenausgleich enthalten. Aufgrund der geplanten Ergebnisse sowie dem geplanten Abbau des Sonderpostens für die Jahre 2025 bis 2029 wird sich die Nettoposition verringern.

Die Rückstellungen bestehen insbesondere aus der Rückstellung Deponierekultivierung, die nach der Durchführung der geplanten Maßnahmen für die Schüttfelder I, II und IIa in den Jahren ab 2025 wieder ansteigt (s. 3.1).

5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Der Stand der Schulden der Sonderrechnung nach dem Schuldenbegriff des NKomVG umfasst folgende Positionen:

	Art der Schulden	Stand 1.1.2024 Euro	Stand 1.1.2025 Euro
1.	Geldschulden aus		
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	391.708	346.340
1.3	Liquiditätskrediten	0	0
1.4	Sonstigen Geldschulden	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	740.117	*
4.	Transferverbindlichkeiten	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	13.362	*
Schulden insgesamt		1.145.187	

* Die Höhe dieser Schulden wird erst im Jahresabschluss 2024 ermittelt.

6. Liquiditätskredite

Infolge der guten Liquidität in der Sonderrechnung ist in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 eine Aufnahme von Liquiditätskrediten grundsätzlich nicht erforderlich. Aufgrund der aktuellen Marktsituation hinsichtlich der Verzinsung von Guthaben und Geldanlagen ist jedoch eine hohe Flexibilität nötig (s. a. Punkt 3.3). Es wird daher dennoch die Möglichkeit vorgesehen, Liquiditätskredite in Höhe von bis zu 5 Mio. € aufzunehmen, um bei Bedarf einen möglichst hohen Anteil der liquiden Mittel fest anlegen zu können und gleichzeitig die Liquidität der Sonderrechnung für die laufenden Zahlungen sicherzustellen.

7. Budgetbildung/Bewirtschaftungsregeln

Für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft wird aufgrund § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Ergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen.

Im Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetierung auf die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Ausnahme der Deponierekultivierung. Für die Deponierekultivierung wird ein eigenes Budget gebildet, für das die Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gilt. Innerhalb dieses Budgets ist die Verwaltung ermächtigt, Mittelbindungen (durch Ausschreibungen oder Aufträge) bis zur Höhe der im Investitionsplan je Haushaltsjahr ausgewiesenen Mittel einzugehen. Zudem erfolgt eine Budgetierung für die im Investitionsprogramm genannten Investitionsmaßnahmen.

Ergebnishaushalt

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt - Ergebnishaushalt Sonderrechnung Abfallwirtschaft

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1)]	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2)]	39.839.103,45	44.207.400	**45.618.700**	**46.642.500**	48.353.200	50.239.200	52.421.600
6	Privatrechtliche Entgelte	33.990,26	15.300	**15.300**	**15.300**	15.300	15.300	15.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.000,00	130.500	**160.500**	**160.500**	160.500	160.500	160.500
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	580.126,87	110.000	**415.000**	**380.000**	350.000	350.000	350.000
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
11	Sonstige ordentliche Erträge	59.267,85	0	**0**	**0**	0	0	0
12	**Summe ordentliche Erträge**	40.648.488,43	44.463.200	**46.209.500**	**47.198.300**	48.879.000	50.765.000	52.947.400
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	679.049,31	945.200	**974.300**	**998.900**	1.018.900	1.039.300	1.060.100
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.769.748,16	2.809.000	**3.351.800**	**3.425.200**	3.505.900	3.622.100	3.742.600
16	Abschreibungen	563.467,30	597.100	**581.100**	**596.100**	596.100	596.100	592.900
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.044,36	18.200	**12.400**	**9.500**	8.400	7.300	6.100
18	Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.154.239,86	40.483.500	**41.706.900**	**42.585.900**	44.040.600	45.794.000	47.843.300
20	Summe ordentliche Aufwendungen	40.186.548,99	44.853.000	**46.626.500**	**47.615.600**	49.169.900	51.058.800	53.245.000
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	461.939,44	-389.800	**-417.000**	**-417.300**	-290.900	-293.800	-297.600
22	Außerordentliche Erträge	3.755,80	0	**0**	**0**	0	0	0
23	Außerordentliche Aufwendungen	6,00	0	**0**	**0**	0	0	0
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	3.749,80	0	**0**	**0**	0	0	0
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)** **Überschuss (+) Fehlbetrag (-)**	465.689,24	-389.800	**-417.000**	**-417.300**	-290.900	-293.800	-297.600
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahr gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							
	Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich (Bestandteil Pos. Öffentlich-rechtliche Entgelte)		2.180.000	**2.130.500**	**2.173.000**	1.554.760	0	
	Jahresergebnis ohne Ertrag aus Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich		-2.569.800	**-2.547.500**	**-2.590.300**	-1.845.660	-293.800	-297.600
	Voraussichtlicher Bestand des Sonderpostens Gebührenausgleich am Ende des Haushaltsjahres	8.038.260,23	5.858.260	**3.727.760**	**1.554.760**	0	0	0
	Voraussichtlicher Bestand an Rücklagen am Ende des Haushaltsjahres	6.838.077,32	6.448.277	**6.031.277**	**5.613.977**	5.323.077	5.029.277	4.731.677

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Finanzhaushalt

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzhaushalt Sonderrechnung Abfallwirtschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1)]		0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen		0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2)]	39.823.269,42	42.027.400	**43.488.200**	0	**44.469.500**	0	46.558.300	50.239.200	52.421.600
5	Privatrechtliche Entgelte [1)]	32.788,42	15.300	**15.300**	0	**15.300**	0	15.300	15.300	15.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [1)]	136.000,00	130.500	**160.500**	0	**160.500**	0	160.500	160.500	160.500
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	644.459,12	110.000	**415.000**	0	**380.000**	0	350.000	350.000	350.000
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13,01	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
10	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	40.636.529,97	42.283.200	**44.079.000**	**0**	**45.025.300**	**0**	47.084.100	50.765.000	52.947.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Personalauszahlungen	664.060,46	945.200	**974.300**	0	**998.900**	0	1.018.900	1.039.300	1.060.100
12	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	372.591,54	2.323.100	**3.351.800**	0	**390.000**	0	397.800	405.800	413.900
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	21.217,86	18.200	**12.400**	0	**9.500**	0	8.400	7.300	6.100
15	Transferauszahlungen [1)]	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	35.912.146,70	40.483.500	**41.706.900**	0	**42.585.900**	0	44.040.600	45.794.000	47.843.300
17	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	36.970.016,56	43.770.000	**46.045.400**	**0**	**43.984.300**	**0**	45.465.700	47.246.400	49.323.400
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	3.666.513,41	-1.486.800	**-1.966.400**	**0**	**1.041.000**	**0**	1.618.400	3.518.600	3.624.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.297.662,59	12.835.600	**1.168.400**	0	**21.202.500**	0	23.135.600	335.600	335.600
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	1.297.662,59	12.835.600	**1.168.400**	**0**	**21.202.500**	**0**	23.135.600	335.600	335.600

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzhaushalt Sonderrechnung Abfallwirtschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**1.200.000**	0	**0**	0	0	0	0
26	Baumaßnahmen	-130.093,98	0	**500.000**	0	**0**	0			
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	**24.000**	0	**24.000**	0	24.000	24.000	24.000
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
30	Sonstige Investitionstätigkeit	2.500.000,00	11.000.000	**20.000.000**	0	**22.000.000**	0	0	0	0
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	2.369.906,02	11.004.000	**21.724.000**	**0**	**22.024.000**	**0**	24.000	24.000	24.000
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-1.072.243,43	1.831.600	**-20.555.600**	**0**	**-821.500**	**0**	23.111.600	311.600	311.600
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	2.594.269,98	344.800	**-22.522.000**	**0**	**219.500**	**0**	24.730.000	3.830.200	3.935.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	78.368,00	51.400	**131.700**	0	**23.800**	0	23.800	23.800	23.800
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	-78.368,00	-51.400	**-131.700**	**0**	**-23.800**	**0**	-23.800	-23.800	-23.800
37	**Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 und 36)**	2.515.901,98	293.400	**-22.653.700**	**0**	**195.700**	**0**	24.706.200	3.806.400	3.911.800
38	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres**	20.505.558,27	23.021.460	**23.314.860**		**661.160**		661.160	25.367.360	29.173.760
39	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)**	23.021.460,25	23.314.860	**661.160**		**856.860**		25.367.360	29.173.760	33.085.560
	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00								
39/1	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres einschl. haushaltsunwirksamer Vorgänge**	23.021.460,25	23.314.860	**661.160**		**856.860**		25.367.360	29.173.760	33.085.560

Investitionsprogramm 2024 - 2029

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm 2024 - 2029 Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Projektdefinition	Gesamt	Ist Vorjahre	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Rest ab 2030
Deponierekultivierung (Finanzierung aus Rückstellungsgegenwerten) (Instandhaltungsprojekt)	67.041.478	26.951.214,93	190.263,28	8.000.000*	2.000.000					29.900.000
Baumaßnahmen Deponie										
Ersatz der temporären Oberflächenabdichtung Schüttfeld III inkl. Böschungssicherung und Maßnahmen zum Grundwasserschutz	2.153.347	1.649.171,63	4.175,30		500.000					
Technische Anlagen Deponie			0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
Erwerb von Grundstücken					1.200.000					
bewegl. Sachen des Anlagevermögens										
Einrichtungsgegenstände			0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Technische Geräte für das Projekt "Unser sauberes Braunschweig"			0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Fahrzeug Deponie										
Ausleihungen										
Ausleihungen liquider Mittel innerhalb des Konzerns Stadt Braunschweig			2.500.000,00	11.000.000	20.000.000	22.000.000				
Summe		28.600.386,56	2.694.438,58	19.024.000	23.724.000	22.024.000	24.000	24.000	24.000	29.900.000

Anmerkungen:
* Bei der Deponierekultivierung beinhaltet der Wert in der Spalte Plan 2024 den im Jahresabschluss 2023 für die Maßnahme gebildeten Haushaltsrest in Höhe von 6.000.000 Mio. €.

Stellenübersicht

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer						
1		aT					
2		15Ü					
3		15	0,50 [1)]	0,50		0,50	[1)] 1 T 19,5
4		14					
5		13					
6		12	1,00	1,00		1,00	
7		11	2,50 [2)]	2,50		2,50	[2)] dav. 1 T 19,5
8		10					
9		9c					
10		9b					
11		9a					

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
12		8					
13		7					
14		6	0,25 [3)]				[3)] dav. 1 T 9,75
15		5					
16		4					
17		3					
18		2Ü					
19		2					
20		1					
	insgesamt Beschäftigte		4,25	4,00		4,00	

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 4 NBesG)							
1	Leitender Baudirektor	A 16					
2	Bauoberrat	A 14					
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG)							
3	Bauoberamtsrat	A 13					
4	Stadtoberamtsrat	A 13	0,10 [1]	0,10		0,10	[1] dav. 1 T 4
5	Bauamtsrat	A 12					
6	Stadtamtsrat	A 12					
		A 12					
7	Stadtamtmann	A 11	2,13 [2]	2,13		2,13	[2] dav. 1 T 25, 1 T 20
		A 11					
8	Bauoberinspektor	A 10					
9	Stadtoberinspektor	A 10	1,25 [3]	1,25		1,25	[3] dav. 1 T 10
		A 10					
10	Stadtinspektor	A 9					
		A 9					

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 1 (i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG)							
11	Stadtamtsinspektor	A 9	0,50 [1)]	0,50		0,50	[1)] 1 T 20
12	Stadthauptsekretär	A 8					
13	Stadtobersekretär	A 7					
		insgesamt:	3,98	3,98		3,98	

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer						
1		aT					
2		15Ü					
3		15	0,50 [1)]	0,50			[1)] 1 T 19,5
4		14					
5		13					
6		12	1,00	1,00			
7		11	2,50 [2)]	2,50			[2)] dav. 1 T 19,5
8		10					
9		9c					
10		9b					
11		9a					

Doppelhaushalt 2025/2026
Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
					Doppelhaushalt 2025/2026 Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026		
12		8					
13		7					
14		6	0,25 [3)]	0,25			[3)] dav. 1 T 9,75
15		5					
16		4					
17		3					
18		2Ü					
19		2					
20		1					
	insgesamt Beschäftigte		4,25	4,25			

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 4 NBesG)							
1	Leitender Baudirektor	A 16					
2	Bauoberrat	A 14					
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG)							
3	Bauoberamtsrat	A 13					
4	Stadtoberamtsrat	A 13	0,10 [1)]	0,10			[1)] dav. 1 T 4
5	Bauamtsrat	A 12					
6	Stadtamtsrat	A 12					
		A 12					
7	Stadtamtmann	A 11	2,13 [2)]	2,13			[2)] dav. 1 T 25, 1 T 20
		A 11					
8	Bauoberinspektor	A 10					
9	Stadtoberinspektor	A 10	1,25 [3)]	1,25			[3)] dav. 1 T 10
		A 10					
10	Stadtinspektor	A 9					
		A 9					

Doppelhaushalt 2025/2026
Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 1 (i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG)					Doppelhaushalt 2025/2026 Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026		
11	Stadtamtsinspektor	A 9	0,50 [1)]	0,50			[1)] 1 T 20
12	Stadthauptsekretär	A 8					
13	Stadtobersekretär	A 7					
		insgesamt:	3,98	3,98			

Jahresabschluss 2021

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Jahresabschluss

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Feststellung des Jahresabschlusses der Sonderrechnung Abfallwirtschaft der Stadt Braunschweig für das Haushaltsjahr 2021 gem. § 129 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021
der Sonderrechnung Abfallwirtschaft der Stadt Braunschweig
wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den 29. Nov. 2022

Geiger
Erster Stadtrat

Jahresabschluss Sonderrechnung Abfallwirtschaft
Inhaltsverzeichnis

		Seite
I.	Bilanz	
1.	Komprimierte Darstellung der Bilanz	
2.	Bilanz	
3.	Vermerke unterhalb der Bilanz	
II.	Gesamt-Ergebnisrechnung	
III.	Gesamt-Finanzrechnung	
IV.	Anhang	
1.	Allgemeine Erläuterungen	1
2.	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	2
3.	Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
4.	Weitere Erläuterungen zur Bilanz	8
5.	Erläuterungen der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	8
6.	Erläuterungen der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	12
7.	Über- und außerplanmäßige Ausgaben	14
8.	Verpflichtungsermächtigungen	14
V.	Anlagen zum Anhang	
1.	Anlagenübersicht	
2.	Schuldenübersicht	
3.	Rückstellungsübersicht	
4.	Forderungsübersicht	
VI.	Rechenschaftsbericht	
1.	Vorbemerkungen	1
2.	Finanzwirtschaftliche Lage der Sonderrechnung	1
3.	Verlauf der Haushaltswirtschaft	5
4.	Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	12
5.	Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung	13
6.	Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	13

Hinweis: In den Tabellen des Anhangs und des Rechenschaftsberichts werden überwiegend gerundete Zahlen verwendet. Es kommt daher innerhalb der Tabellen in einzelnen Fällen zu Rundungsdifferenzen bei den Beträgen und den Prozentangaben.

I. Bilanz

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

1. **Komprimierte Darstellung Bilanz**
2. **Bilanz**
3. **Vermerke unterhalb der Bilanz**

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Sonderrechnung Abfallwirtschaft - Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	41.300,00	38.500,00	1. Nettoposition		
			1.1 Basisreinvermögen	2.984.158,29	2.984.158,29
2. Sachvermögen	14.255.987,00	13.779.531,00	1.2 Rücklagen	8.364.309,88	8.029.158,49
			1.3 Jahresergebnis mit der Angabe des Betrages der Vorbelastung	-315.741,23	-182.785,97
3. Finanzvermögen	11.908.221,59	16.042.573,60	aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)		
			1.4 Sonderposten	5.604.787,95	5.624.198,11
4. Liquide Mittel	8.129.284,64	6.023.052,66		16.637.514,89	16.454.728,92
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	13.600,72	13.850,98	2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	572.812,00	521.444,00
				572.812,00	521.444,00
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	484.276,42	254.390,80
			2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	16.469,70	14.738,96
				500.746,12	269.129,76
			3. Rückstellungen	16.637.320,94	18.652.205,56
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme	34.348.393,95	35.897.508,24		34.348.393,95	35.897.508,24

*) davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2020 = 80.000,00 €; 2021 = 208.299,02 €

Braunschweig, den 29. Nov. 2022

Schlimme (Fachbereichsleiter Finanzen)

2. Bilanz

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Sonderrechnung Abfallwirtschaft - Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinvermögen		
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinvermögen	2.984.158,29	2.984.158,29
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00		2.984.158,29	2.984.158,29
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	41.300,00	38.500,00	1.2 Rücklagen		
	41.300,00	38.500,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2. Sachvermögen					
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.770,00	11.722,00	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.2.5 Sonstige Rücklagen	8.364.309,88	8.029.158,49
2.3 Infrastrukturvermögen	14.231.652,00	13.766.306,00		8.364.309,88	8.029.158,49
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00			
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.564,00	1.502,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	-315.741,23	-182.785,97
2.8 Vorräte	0,00	0,00			
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00		-315.741,23	-182.785,97
	14.255.987,00	13.779.531,00			
			1.4 Sonderposten		
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenausgleich	5.604.787,95	5.624.198,11
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	11.198.167,61	15.011.350,12	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	532.384,09	689.056,84		5.604.787,95	5.624.198,11
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00			
3.8 Privatrechtliche Forderungen	52.818,19	50.550,06		16.637.514,89	16.454.728,92
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	124.851,70	291.616,58			
			2. Schulden		
	11.908.221,59	16.042.573,60	2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	8.129.284,64	6.023.052,66	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	572.812,00	521.444,00
			2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	13.600,72	13.850,98	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				572.812,00	521.444,00

*) davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2020 = 80.000,00 €; 2021 = 208.299,02 €

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Sonderrechnung Abfallwirtschaft - Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	484.276,42	254.390,80
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	0,00	0,00
			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 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	7.816,68	6.793,71
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
				7.816,68	6.793,71
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	8.653,02	7.945,25
				16.469,70	14.738,96
				1.073.558,12	790.573,76
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	40.000,00	26.800,00
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge	16.277.371,80	18.296.410,04
			geschlossener Abfalldeponien		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und	0,00	0,00
			von Steuerschuldverhältnissen		
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	16.928,00	20.102,00
			Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
			3.8 Andere Rückstellungen	303.021,14	308.893,52
				16.637.320,94	18.652.205,56
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme	34.348.393,95	35.897.508,24		34.348.393,95	35.897.508,24

Braunschweig, den 29. Nov. 2022

Schlimme (Fachbereichsleiter Finanzen)

3. Vermerke unterhalb der Bilanz

Vermerke unterhalb der Bilanz

Gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Bei der Sonderrechnung Abfallwirtschaft der Stadt Braunschweig bestehen folgende Vorbelastungen:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	in Euro
Haushaltsreste aus dem Vorjahr	526.882,76
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus	0,00
Summe der Vorbelastungen	**526.882,76**

Sonstige langjährige Verpflichtungen:

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Abfallbeseitigung und Straßenreinigung an die ALBA Braunschweig GmbH auf Basis der abgeschlossenen Leistungsverträge (Vertrag bis zum 31. Dezember 2025).

2021	28.078.564,12 €
Plan 2022	28.080.600,00 €
Prognose 2022 - 2025	111 Mio. €

  Für die Zeit bis zum Vertragsende 2025 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 111 Mio. €. Bei den Daten ist auch der gesonderte Vertrag hinsichtlich der Einsammlung und Verwertung der stoffgleichen Nichtverpackungen berücksichtigt. Bei der Prognose für die Zeit bis 2025 bzw. bis zum Vertragsende wurden die Auswirkungen zukünftiger Index- und Mengenanpassungen nicht berücksichtigt.

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die thermische Behandlung des Restabfalls an die Firma REMONDIS GmbH & Co. KG, Region Nord (Vertrag bis zum 31. Januar 2022).

2021	5.416.565,06 €
Plan 2022	466.000,00 €

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die thermische Behandlung des Restabfalls an die Firma EEW Energy from Waste Helmstedt GmbH (Vertrag vom 1. Februar 2022 bis zum 31. Dezember 2030).

2021	0,00 €
Plan 2022	4.064.500,00 €
Prognose 2022 - 2026	22,7 Mio. €

  Für die Zeit bis zum Vertragsende 2030 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 40,8 Mio. €. Bei der Prognose bis 2026 bzw. bis zum Vertragsende 2030 wurden die Auswirkungen zukünftiger Index- und Mengenanpassungen nicht berücksichtigt.

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Deponiebewirtschaftung und die Einlagerung von Straßenbauabfällen auf der Deponie an die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (Vertrag bis 31. Dezember 2035).

2021	591.895,52 €
Plan 2022	750.000,00 €
Prognose 2022 - 2026	1,8 Mio. €

Für die Zeit bis Ende 2035 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 5,5 Mio. €. Bei der Prognose bis 2026 bzw. bis zum Vertragsende 2035 wurden die Auswirkungen zukünftiger Indexanpassungen nicht berücksichtigt.

- Zahlung eines jährlichen Mitgliedsbeitrages an den Abwasserverband Braunschweig für die Reinigung des Deponiesickerwassers (2021: 774.127,67 € /Ansatz 2022: 633.100 €). Die Mitgliedschaft ist unbegrenzt, es ist für die Dauer der Mitgliedschaft mit jährlichen Aufwendungen in entsprechender Höhe unter Berücksichtigung der jährlichen Preissteigerungen zu rechnen.

II. Gesamt-Ergebnisrechnung

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Gesamt - Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Sonderrechnung Abfallwirtschaft

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 6) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	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	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	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	
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	41.195.814,03	40.936.500,00	0,00	39.591.770,06	-1.344.729,94	0,00	
6	Privatrechtliche Entgelte	23.290,00	15.300,00	0,00	28.374,57	13.074,57	0,00	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.443,50	133.500,00	0,00	130.000,00	-3.500,00	0,00	
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.718,71	5.000,00	0,00	11.154,88	6.154,88	0,00	
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	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	
11	Sonstige ordentliche Erträge	6.650,54	0,00	0,00	10.325,92	10.325,92	0,00	
12	**Summe ordentliche Erträge**	41.382.916,78	41.090.300,00	0,00	39.771.625,43	-1.318.674,57	0,00	
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	582.028,08	755.000,00	0,00	536.803,52	-218.196,48	0,00	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272.014,26	2.431.800,00	0,00	2.303.129,88	-128.670,12	0,00	0,00
16	Abschreibungen	517.659,15	550.000,00	0,00	550.167,18	167,18	0,00	0,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.590,86	25.300,00	0,00	31.954,57	6.654,57	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.363.974,44	37.716.800,00	0,00	36.525.964,03	-1.190.835,97	0,00	0,00
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	41.763.266,79	41.478.900,00	0,00	39.948.019,18	-1.530.880,82	0,00	0,00
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)**	-380.350,01	-388.600,00	0,00	-176.393,75	212.206,25	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	64.613,78	0,00	0,00	565,78	565,78	0,00	
23	Außerordentliche Aufwendungen	5,00	0,00	0,00	6.958,00	6.958,00	0,00	0,00
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 - 24)**	64.608,78	0,00	0,00	-6.392,22	-6.392,22	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) Fehlbetrag (-)**	-315.741,23	-388.600,00	0,00	-182.785,97	205.814,03	0,00	0,00

[1] nicht für Investitionstätigkeit

[2] ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2021

Stadt Braunschweig

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

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020 - Euro -	**Ansätze 2021** - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen [3] - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	**Gesamt-ermächtigungen 2021** - Euro -	**Ergebnis 2021** - 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]	41.195.814,03	40.936.500,00	0,00	0,00	0,00	40.936.500,00	39.591.770,06	-1.344.729,94
6	Privatrechtliche Entgelte	23.290,00	15.300,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00	28.374,57	13.074,57
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.443,50	133.500,00	0,00	0,00	0,00	133.500,00	130.000,00	-3.500,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.718,71	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	11.154,88	6.154,88
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	6.650,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.325,92	10.325,92
12	**Summe ordentliche Erträge**	41.382.916,78	41.090.300,00	0,00	0,00	0,00	41.090.300,00	39.771.625,43	-1.318.674,57
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	582.028,08	755.000,00	0,00	0,00	0,00	755.000,00	536.803,52	-218.196,48
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272.014,26	2.431.800,00	0,00	0,00	0,00	2.431.800,00	2.303.129,88	-128.670,12
16	Abschreibungen	517.659,15	550.000,00	0,00	2.200,00	0,00	552.200,00	550.167,18	-2.032,82
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.590,86	25.300,00	0,00	6.700,00	0,00	32.000,00	31.954,57	-45,43
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.363.974,44	37.716.800,00	0,00	-15.500,00	80.000,00	37.781.300,00	36.525.964,03	-1.255.335,97
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	41.763.266,79	41.478.900,00	0,00	-6.600,00	80.000,00	41.552.300,00	39.948.019,18	-1.604.280,82
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)**	-380.350,01	-388.600,00	0,00	6.600,00	-80.000,00	-462.000,00	-176.393,75	285.606,25
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	64.613,78	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	565,78	165,78
23	Außerordentliche Aufwendungen	5,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.958,00	-42,00
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 - 24)**	64.608,78	0,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	-6.392,22	207,78
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) Fehlbetrag (-)**	-315.741,23	-388.600,00	0,00	0,00	-80.000,00	-468.600,00	-182.785,97	285.814,03

[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 Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

III. Gesamt-Finanzrechnung

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Sonderrechnung Abfallwirtschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1]	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	41.158.581,95	39.191.800	0	39.422.845,37	231.045,37	0,00	
5	Privatrechtliche Entgelte [3]	20.417,90	15.300	0	36.449,78	21.149,78	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [3]	139.443,50	133.500	0	130.000,00	-3.500,00	0,00	
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	19.874,97	5.000	0	11.508,58	6.508,58	0,00	
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	92,01	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	41.338.410,33	39.345.600	0	39.600.803,73	255.203,73	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Personalauszahlungen	559.781,15	755.000	0	510.321,46	-244.678,54	0,00	0
12	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.079.639,94	2.284.500	0	410.312,88	-1.874.187,12	0,00	0
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	28.298,62	25.300	0	32.662,34	7.362,34	0,00	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.146.473,35	37.716.800	0	36.815.408,52	-901.391,48	0,00	0
17	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	43.814.193,06	40.781.600	0	37.768.705,20	-3.012.894,80	0,00	0
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	-2.475.782,73	-1.436.000	0	1.832.098,53	3.268.098,53	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
23	Sonstige Investitionstätigkeit	980.332,39	15.000.000	0	791.817,49	-14.208.182,51	0,00	
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	980.332,39	15.000.000	0	791.817,49	-14.208.182,51	0,00	0

[1] nicht für Investitionstätigkeit
[2] ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit
[3] außer für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Sonderrechnung Abfallwirtschaft

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
26	Baumaßnahmen	541.621,28	620.000	0	73.780,00	-546.220,00	0,00	0
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.091,74	6.000	0	0,00	-6.000,00	0,00	0
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
30	Sonstige Investitionstätigkeit	5.400.000,00	15.000.000	0	4.605.000,00	-10.395.000,00	0,00	0
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	5.942.713,02	15.626.000	0	4.678.780,00	-10.947.220,00	0,00	0
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-4.962.380,63	-626.000	0	-3.886.962,51	-3.260.962,51	0,00	0
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	-7.438.163,36	-2.062.000	0	-2.054.863,98	7.136,02	0,00	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	51.368,00	51.400	0	51.368,00	-32,00	0,00	0
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	-51.368,00	-51.400	0	-51.368,00	32,00	0,00	0
37	**Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 und 36)**	-7.489.531,36	-2.113.400	0	-2.106.231,98	7.168,02	0,00	0
Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00			0,00	0,00		0
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen				0,00	0,00		0
40	**Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** (Zeilen 38 und 39)	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
Finanzmittelbestand (Liquide Mittel)								
41	**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres**	15.618.816,00	8.129.285	0	8.129.284,64		0,00	
42	**Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres** (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	8.129.284,64	6.015.885	0	6.023.052,66	7.168,02	0,00	0

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

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

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen [4] - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamt-ermächtigungen 2021 - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 9) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
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	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	41.158.581,95	39.191.800,00	0,00	0,00	0,00	39.191.800,00	39.422.845,37	231.045,37
5	Privatrechtliche Entgelte [3]	20.417,90	15.300,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00	36.449,78	21.149,78
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [3]	139.443,50	133.500,00	0,00	0,00	0,00	133.500,00	130.000,00	-3.500,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	19.874,97	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	11.508,58	6.508,58
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	92,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	41.338.410,33	39.345.600,00	0,00	0,00	0,00	39.345.600,00	39.600.803,73	255.203,73
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	Personalauszahlungen	559.781,15	755.000,00	0,00	0,00	0,00	755.000,00	510.321,46	-244.678,54
12	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.079.639,94	2.284.500,00	0,00	0,00	0,00	2.284.500,00	410.312,88	-1.874.187,12
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	28.298,62	25.300,00	0,00	7.400,00	0,00	32.700,00	32.662,34	-37,66
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.146.473,35	37.716.800,00	0,00	-7.400,00	80.000,00	37.789.400,00	36.815.408,52	-973.991,48
17	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	43.814.193,06	40.781.600,00	0,00	0,00	80.000,00	40.861.600,00	37.768.705,20	-3.092.894,80
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	-2.475.782,73	-1.436.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-1.516.000,00	1.832.098,53	3.348.098,53
Einzahlungen aus 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	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	980.332,39	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	791.817,49	-14.208.182,51
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	980.332,39	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	791.817,49	-14.208.182,51

[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 Inanspruchnahme der einseitigen und gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

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

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen [4] - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamt-ermächtigungen 2021 - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 9) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen aus 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	541.621,28	620.000,00	0,00	0,00	0,00	620.000,00	73.780,00	-546.220,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.091,74	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
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	5.400.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	4.605.000,00	-10.395.000,00
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	5.942.713,02	15.626.000,00	0,00	0,00	0,00	15.626.000,00	4.678.780,00	-10.947.220,00
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-4.962.380,63	-626.000,00	0,00	0,00	0,00	-626.000,00	-3.886.962,51	-3.260.962,51
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	-7.438.163,36	-2.062.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-2.142.000,00	-2.054.863,98	87.136,02
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen; 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; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	51.368,00	51.400,00	0,00	0,00	0,00	51.400,00	51.368,00	-32,00
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	-51.368,00	-51.400,00	0,00	0,00	0,00	-51.400,00	-51.368,00	32,00
37	**Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 und 36)**	-7.489.531,36	-2.113.400,00	0,00	0,00	-80.000,00	-2.193.400,00	-2.106.231,98	87.168,02
Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	**Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** (Zeilen 38 und 39)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzmittelbestand (Liquide Mittel)									
41	**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres**	15.618.816,00	8.129.284,64				8.129.284,64	8.129.284,64	
42	**Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres** (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	8.129.284,64	6.015.884,64				5.935.884,64	6.023.052,66	87.168,02

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

IV. Anhang

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Anhang

Erläuterung des Jahresabschlusses 2021 der Sonderrechnung Abfallwirtschaft der Stadt Braunschweig zum 31. Dezember 2021

1. Allgemeine Erläuterungen

1.1 Rechtsform und Aufgabe der Abfallwirtschaft

Die Abfallwirtschaft der Stadt Braunschweig ist ein optimierter Regiebetrieb mit Sonderrechnung (§ 139 Absatz 1 i.V.m. § 136 Abs. 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes - NKomVG).

Die operativen Aufgaben der Abfallwirtschaft sind zum 1. Januar 2001 weitestgehend der damaligen Stadtreinigung Braunschweig GmbH (SRB) übertragen worden, die sich zum 1. Januar 2005 in ALBA Braunschweig GmbH (ALBA-BS) umbenannt hat. Die Beziehungen zwischen der Stadt Braunschweig und ALBA-BS sind in den Leistungsverträgen, Klarstellungsvereinbarungen „Straßenreinigung“ und „Abfall“ und in den Ergänzungsvereinbarungen zu den Leistungsverträgen geregelt. Die Leistungen von ALBA-BS werden mit verschiedenen Leistungsentgelten abgegolten.

Die Verwertung und Entsorgung der Abfälle erfolgt ebenfalls durch beauftragte Dritte. Bei den Restabfällen erfolgt die thermische Behandlung seit dem 1. Februar 2007 bei der REMONDIS GmbH & Co. KG, Region Nord (REMONDIS). Der Bio- und Grünabfall wird bei der ALBA Niedersachsen-Anhalt GmbH (ehem. Braunschweiger Kompost GmbH) verwertet.

Des Weiteren werden Aufgaben der Deponiebewirtschaftung ab dem 1. Januar 2006 durch die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SEBS) ausgeführt. Zudem führt die SEBS seit 2009 auch den Einlagerungsbetrieb auf Schüttfeld III durch. Die Sickerwasserkläranlage gehört dem Abwasserverband Braunschweig (AVB) und wird im Rahmen des Betriebsführungsvertrages und des Abwasserentsorgungsvertrages ebenfalls von der SEBS betrieben.

Bei der Stadt sind die hoheitlichen Aufgaben der Abfallbeseitigung (Gebührenkalkulation und Satzungsvollzug) verblieben. Daneben sind dem Regiebetrieb der Deponiebetrieb sowie das Vertragscontrolling und die strategische Ausrichtung der Abfallwirtschaft übertragen worden. Hinzu kommt die Durchführung des Projektes „Unser sauberes Braunschweig“.

1.2 Leitungs- und Kontrollfunktion des Rates

Die Aufgaben des Regiebetriebes "Abfallwirtschaft" werden seit dem 1. Januar 2006 von den Fachbereichen „Finanzen“ (FB 20) und „Tiefbau und Verkehr“ (FB 66) wahrgenommen.
Der Rat, der Verwaltungsausschuss und die sonstigen Ratsausschüsse sind für die in den §§ 58, 71, 76 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetztes (NKomVG) genannten Aufgaben zuständig, soweit sie die Abfallwirtschaft betreffen. Dies betrifft insbesondere die Satzungshoheit (Abfallentsorgungssatzung, die Abfallentsorgungsgebührensatzung, die Straßenreinigungsverordnung, die Straßenreinigungssatzung und die Straßenreinigungsgebührensatzung).

2021 waren für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft 3 Beamte in Vollzeit, 2 Beamte in Teilzeit und 3 Beschäftigte TVöD in Vollzeit tätig.

1.3 Serviceaufgaben

Nach Einführung der Dezentralen Ressourcenverantwortung entscheidet der Regiebetrieb "Abfallwirtschaft" über fast alle zu erledigenden Teilaufgaben in der Querschnittsverwaltung. Die Aufgabenwahrnehmung selbst erfolgt in der Regel durch die Servicebereiche; dies sind insbesondere:

Fachbereich „Zentrale Dienste“:	Stellenbewertung, Stellenplan, Personalwirtschaft, Lohn- / Gehaltsabrechnung
Referat Pressestelle:	Zusammenarbeit mit der Presse
Fachbereich „Finanzen“:	Kreditwesen, Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Grundstücksangelegenheiten, An- und Vermietung, Gebühreneinzug
Rechtsreferat:	Rechtsbeistand, gerichtliche Vertretung
Fachbereich „Soziales und Gesundheit“:	Einstellungsuntersuchungen, Arbeitssicherheit

Daneben erfüllt das Referat Rechnungsprüfungsamt die ihm gesetzlich übertragenen Aufgaben.

1.4 Rechtliche Grundlagen für den Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Sonderrechnung wird nach den Regelungen der Verordnung über die selbständige Wirtschaftsführung kommunaler Einrichtungen (KomEinrVO) aufgestellt. Die Einrichtungsverordnung sieht vor, dass für die Sonderrechnung ein Jahresabschluss entsprechend § 128 Abs. 1 bis 3 NKomVG aufzustellen ist. Der Jahresabschluss besteht damit aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang. Dem Anhang sind ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Rückstellungsübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen. Die Gliederung richtet sich nach den Regelungen der §§ 50 ff. der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO).

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das Vermögen ist in der Bilanz getrennt nach dem immateriellen Vermögen, dem Sachvermögen, dem Finanzvermögen und den liquiden Mitteln ausgewiesen. Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. §§ 124 NKomVG i.V.m. 44 ff. KomHKVO.

Die Zugänge werden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einschließlich der nicht abziehbaren Umsatzsteuer zuzüglich Nebenkosten abzüglich Rabatte und Skonti angesetzt. Das bereits in der auf Grundlage der Einrichtungsverordnung (EinrVO-Kom) erstellten Bilanz zum 31. Dezember 2010 ausgewiesene Vermögen ist mit den darin enthaltenen Werten übernommen worden.

Das Anlagevermögen wurde linear abgeschrieben.
Für die Ermittlung der Abschreibungen wird grundsätzlich die Abschreibungstabelle mit Abschreibungssätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt.

Gem. § 47 Abs. 5 KomHKVO sind Anlagegüter, die einen Anschaffungswert unter 1.000 € netto haben, als Aufwand zu buchen. Aufgrund der Übergangsregelung in § 63 Abs. 1 KomHKVO wurde jedoch für die Sonderrechnung bis 2020 noch die alte Regelung des § 47 Abs. 2 der GemHKVO angewandt, wonach Anlagegüter, die einen Anschaffungswert zwischen 150 € und 1.000 € netto haben, einem Sammelposten zuzuordnen sind, der fünf Jahre lang mit je 20 % des Wertes aufgelöst werden soll. Aufgrund der geringen Anzahl und der Notwendigkeit, die Anlagegüter verschiedenen Kostenstellen zuzuordnen, wurde in der Sonderrechnung kein Sammelposten gebildet. Die einzeln erfassten Anlagegüter werden hinsichtlich der Abschreibung jedoch wie ein Sammelposten behandelt.

Eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten erfolgte 2021 nicht.

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

3.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 0,1 % (Vorjahr 0,1 %) der Bilanzsumme.

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Immaterielles Vermögen	41.300	100,0	38.500	100,0	-2.800	-6,8

Bei dem immateriellen Vermögen handelt es sich um ein Nutzungsrecht für ein mobiles Feuerlöschsystem. Die Bewertung erfolgt zum Anschaffungswert. Die Veränderung beruht auf Abschreibungen.

3.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst 38,4 % (Vorjahr 41,5 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	21.770	0,2	11.722	0,1	-10.048	-46,2
Infrastrukturvermögen	14.231.652	99,8	13.766.306	99,9	-465.346	-3,3
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1	0,0	1	0,0	0	0,0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.564	0,0	1.502	0,0	-1.062	-41,4
Anlagen im Bau	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sachvermögen	14.255.987	100,0	13.779.531	100,0	-476.456	-3,3

Der wesentliche Teil des Anlagevermögens besteht aus den Anlagegütern der Deponie in Watenbüttel. Die Bewertung der Anlagegüter erfolgt hinsichtlich der zum 1. Januar 2003 neu bewerteten Anlagegüter aus der Zeit vor dem 1. Januar 2001 mit den zum 1. Januar 2003 übernommenen historischen Wiederbeschaffungszeitwerten, den kumulierten und jährlichen Abschreibungen und den Restbuchwerten. Dieser Wert gilt damit als bilanzieller Anschaffungswert.

Die Bewertung der Zugänge nach dem 1. Januar 2001 erfolgt zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Die Position „unbebaute Grundstücke“ beinhaltet eine Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme, die abgeschrieben wird.

Die Veränderungen beruhen in erster Linie auf Abschreibungen. Demgegenüber steht der Zugang von ergänzenden Maßnahmen zu der erneuerten temporären Oberflächenabdichtung für einen wesentlichen Anteil des Schüttfeld III (73.117,24 €), die bereits im letzten Jahr aktiviert wurde. Zudem gab es einige Abgänge im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung und der Deponie.

3.2.1 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen teilt sich auf folgende Positionen auf:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.513.441	17,7	2.513.441	18,3	0,00	0,0
Straßen, Wege, Plätze	414.591	2,9	386.484	2,8	-28.107	-6,8
Sonstige Bauten (Deponie)	11.303.620	79,4	10.866.381	78,9	-437.239	-3,9
Infrastrukturvermögen	14.231.652	100,0	13.766.306	100,0	-465.346	-3,3

3.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst 44,7 % (Vorjahr 34,7 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedert sich das Finanzvermögen in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Ausleihungen	11.198.168	94,0	15.011.350	93,6	3.813.183	34,1
Öffentlich-rechtliche Forderungen	532.384	4,5	689.057	4,3	156.673	29,4
Privatrechtliche Forderungen	52.818	0,4	50.550	0,3	-2.268	-4,3
Sonstige Vermögensgegenstände	124.852	1,0	291.617	1,8	166.765	>100,0
Finanzvermögen	11.908.222	100,0	16.042.574	100,0	4.134.352	34,7

Aufgrund der Marktsituation bei der Verzinsung vorhandener liquider Mittel wurde 2019 ein Betrag in Höhe von rd. 6,78 Mio. € innerhalb des Konzerns Stadt Braunschweig an die Stadtbad Braunschweig GmbH ausgeliehen. Von diesem Betrag wurde ein Teilbetrag in Höhe von rd. 0,98 Mio. € im Jahr 2020 und ein weiterer Teilbetrag in Höhe von rd. 0,79 Mio. € im Jahr 2021 zurückgezahlt. Die Ausleihung für den verbleibenden Betrag wurde bis 2022 verlängert. Zudem wurde ein weiterer Betrag in Höhe von rd. 1,75 Mio. € an die Stadtbad Braunschweig GmbH ausgeliehen, der im Jahr 2022 zurückgezahlt werden soll. Darüber hinaus wurde ein Betrag in Höhe von rd. 2,86 Mio. € an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH ausgeliehen, der bis 2031 in gleichmäßigen Raten zurückgezahlt werden soll.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit ihrem Nominalwert eingestellt worden. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden vorgenommen und von den Forderungen abgezogen, so dass in der Bilanz nur der sich daraus ergebende Saldo dargestellt ist. Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren wurden als sonstige Forderungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Der Anstieg der öffentlich-rechtlichen Forderungen beruht insbesondere auf höheren offenen Forderungen aus Gebühreneinnahmen für die Einlagerung auf Schüttfeld III.

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen haben sich Einzelwertberichtigungen in Höhe von 871,34 € ergeben (Vorjahr 742,64 €). Zudem wurde hinsichtlich der Forderungen aus Gebühren für die Abfallbehälter und die Straßenreinigung eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen. Bei der Ermittlung der Pauschalwertberichtigung wurde davon ausgegangen, dass 10 % der am 31. Dezember 2021 bestehenden offenen Forderungen aus dem Jahr 2021 nicht einbringbar sind. Hinsichtlich der Vorjahre wurde davon ausgegangen, dass 30 %

der offenen Forderungen nicht mehr einbringbar sind. Die Einschätzung erfolgte auf Basis der Entwicklung der offenen Forderungen der Vorjahre. Eine Einzelwertberichtigung ist bei den offenen Forderungen aus den von der Stadt veranlagten Gebühren mit einem vertretbaren Aufwand nicht möglich.

3.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen 16,8 % (Vorjahr 23,7 %) der Bilanzsumme.

Die liquiden Mittel werden zu ihrem Nominalwert in die Bilanz eingestellt.

Die Finanzmittel werden über den Cash-Pool der Stadt verwaltet. Das Konto läuft rechtsformbedingt auf den Namen der Stadt.

3.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 51 Abs. 1 und 2 KomHKVO ausgewiesen. In der Sonderrechnung ist dies die Beamtenbesoldung für Januar, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wird.

3.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst 45,8 % (Vorjahr 48,4 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Reinvermögen	2.984.158	17,9	2.984.158	18,1	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sonstige Rücklagen	8.364.310	50,3	8.029.158	48,8	-335.151	-4,0
Jahresergebnis	-315.741	-1,9	-182.786	-1,1	132.955	42,1
Sonderposten Gebührenausgleich	5.604.788	33,7	5.624.198	34,2	19.410	0,3
Nettoposition	16.637.515	100,0	16.454.729	100,0	-182.786	-1,1

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 182.785,97 € ab.

Die Verwendung des Ergebnisses des Jahres 2020 wurde entsprechend dem Ratsbeschluss vom 22. November 2022 wie folgt vorgenommen:

	Ergebnisverwendung 2020	Bestand 31.12.2021
Ordentliches Ergebnis	-380.350,01 €	
Außerordentliches Ergebnis	64.608,78 €	
Gesamtergebnis	-315.741,23 €	
Zuführung (+)/Entnahme(-) Rücklage ordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €
Zuführung (+)/Entnahme (-) Rücklage außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €
Zuführung (+)/Entnahme (-) Sonstige Rücklage	-335.151,39 €	8.029.158,49 €
Zuführung (+)/Entnahme (-) Sonderposten Gebührenausgleich	19.410,16 €	5.624.198,11 €

Abgesehen davon wird der verbleibende Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 64.608,78 € aus dem Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses abgedeckt.

Die „Sonstigen Rücklagen“ betragen 8.029.158,49 € (Vorjahr 8.364.309,88 €) und dienen dem Ausgleich von zu erwartenden nicht gebührenfähigen Verlusten bis zum Ende der Abschreibungszeit der Deponie. Sie werden in Anspruch genommen, da keine Rücklagen aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis mehr vorhanden sind.

Der Sonderposten Gebührenausgleich beinhaltet die Gebührenvorträge, die entsprechend den Regelungen des Nds. Kommunalabgabenrechtes wieder in der Gebührenkalkulation berücksichtigt werden müssen. Die Zuordnung zu dem Sonderposten wird erst mit dem Beschluss über die Ergebnisverwendung vorgenommen. Die Veränderung des Sonderpostens beruht somit auf der Auflösung und Zuführung, die sich aus den durch Beschluss festgestellten Jahresabschlussdaten des Jahres 2020 ergeben haben. Insgesamt ergibt sich dabei eine Zuführung in Höhe von 19.410,16 €. Aufgrund der Daten der Betriebsabrechnung 2021 ergibt sich in der Summe eine Zuführung in Höhe von 218.384,71 €, die nach dem entsprechenden Beschluss über die Ergebnisverwendung vorzunehmen ist. Der Betrag setzt sich zusammen aus der planmäßigen Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 1.744.774,76 € und der sich aus der Betriebsabrechnung ergebenden Zuführung in Höhe von 1.963.159,47 €.

3.7 Schulden

Der Begriff der Schulden nach dem NKomVG umfasst neben den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Liquiditätskrediten auch die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten und die sonstigen Verbindlichkeiten. Die Schulden umfassen 2,2 % (Vorjahr 3,2 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	572.812	53,4	521.444	66,0	-51.368	-9,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	484.276	45,1	254.391	32,2	-229.886	-47,5
Durchlaufende Posten	7.817	0,7	6.794	0,9	-1.023	-13,1
Andere sonstige Verbindlichkeiten	8.653	0,8	7.945	1,0	-708	-8,2
Schulden	1.073.558	100,0	790.574	100,0	-282.984	-26,4

Der Rückgang bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beruht insbesondere auf geringeren Verbindlichkeiten für Abrechnungen im Rahmen der Deponierekultivierung.

Die Schulden sind gem. § 124 Abs. 4 NKomVG i.V.m. § 47 Abs. 7 KomHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

3.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen 52,0 % (Vorjahr 48,4 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	40.000	0,2	26.800	0,1	-13.200	-33,0
Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	16.277.372	97,8	18.296.410	98,1	2.019.038	12,4
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährl. u. anh. Gerichtsverfahren	16.928	0,1	20.102	0,1	3.174	18,8
Andere Rückstellungen	303.021	1,8	308.894	1,7	5.872	1,9
Rückstellungen	16.637.321	100,0	18.652.206	100,0	2.014.885	12,1

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nicht gebildet, da die Stadt Braunschweig die rechtzeitige Bezahlung aller Beamten sicherstellt und die Sonderrechnung Abfallwirtschaft sich abhängig von den jährlich gezahlten Beamtenbezügen an den Versorgungsbezügen beteiligt.

In der Rückstellung für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen sind die Rückstellungen für Urlaubsverpflichtungen und Überstunden berücksichtigt. Grundlage für die Berechnung der Urlaubs- und Überstundenrückstellung ist eine Aufstellung über Urlaubsansprüche und Überstunden, die mit durchschnittlichen Stundensätzen bewertet sind. Die Sozialabgaben wurden entsprechend berücksichtigt.

Die Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien wurde fortgeschrieben. Aufgrund der im Jahr 2021 verwendeten Mittel für den dritten Bauabschnitt der Rekultivierung der Schüttfelder I, II und IIa (rd. 57.300 €) sowie der im Jahr 2021 erfolgten Zuführungen (rd. 2,1 Mio. €) ergibt sich zum 31. Dezember 2021 ein Bestand der Rückstellung in Höhe von 18.296.410,04 €. Die Zuführungen setzen sich zusammen aus der geplanten Aufstockung der Rückstellung in Höhe von 1,65 Mio. € aus den Abfallgebühren sowie in Höhe von rd. 4.400 € aus den mit den vorhandenen Mitteln erwirtschafteten Zinseinnahmen (Plan 5.000 €). Zudem wurden weitere rd. 421.900 € zugeführt, die aus den Gebühreneinnahmen für die Einlagerung auf Schüttfeld III finanziert werden (Plan 492.300 €). Hierbei ist eine Zuführung entsprechend der Menge vorgesehen, die geringer war als bei der Haushaltsplanung angenommen.

Die notwendige Höhe der Rückstellung ergibt sich aus der aktuellen Kosten- und Maßnahmenplanung. Diese beruht auf dem Planfeststellungsbeschluss zur Rekultivierung der Schüttfelder I, II und IIa der Deponie aus dem Jahr 2012 sowie der Plangenehmigung hinsichtlich des Übergangsbereiches zum Schüttfeld III aus dem Jahr 2021 und wurde anhand der Kostenentwicklung fortgeschrieben. Der gesamte Finanzbedarf beträgt rd. 38,4 Mio. € für die Rekultivierung der Schüttfelder I, II und IIa sowie rd. 22,9 Mio. € für das Schüttfeld III (Preisstand 2021). Hinzu kommt der Bedarf für die Nachsorgephase von mindestens 30 Jahren nach dem Abschluss der Rekultivierungsmaßnahmen.

Die noch fehlenden Mittel sollen bis zum Beginn der Rekultivierung des Schüttfeldes III (voraussichtlich im Jahr 2053) kontinuierlich angesammelt werden, um den Gebührenzahler möglichst gleichmäßig zu belasten. Dabei wird die bisherige Bewertungspraxis fortgeführt. Auf diese Art und Weise ist sichergestellt, dass die Mittel zum Rekultivierungszeitpunkt zur Verfügung stehen und alljährlich über Gebühreneinnahmen refinanziert werden können.

Die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren beinhaltet Aufwendungen für Klagen gegen die Abfall- und Straßenreinigungsgebühren, die noch nicht abgerechnet wurden.

In den „Anderen Rückstellungen“ sind als wesentliche Position die Rückstellungen für Ersatzmaßnahmen enthalten. Die Notwendigkeit der Maßnahmen ergibt sich aus dem

Planfeststellungsbeschluss zum Schüttfeld III der Deponie. Die Maßnahme wurde bereits weitgehend umgesetzt, es sind jedoch noch Restarbeiten und Nachbesserungen erforderlich.

Hinzu kommen weitere Rückstellungen, u.a. für Dienstjubiläen, leistungsorientierte Bezahlung, ausstehende Rechnungen und Prüfung des Jahresabschlusses. Bei der Rückstellung für Dienstjubiläen wurden die bisherige Beschäftigungszeit und die derzeit gültigen Zuwendungen bei einem Dienstjubiläum berücksichtigt.

Die folgende Tabelle zeigt die Aufteilung der Rückstellungen nach Restlaufzeiten auf:

	Bestand 31.12.2021	davon mit Restlaufzeit		
	Euro	bis 1 Jahr Euro	1-5 Jahre Euro	über 5 Jahre Euro
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	26.800	26.800	0	0
Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	18.296.410	2.000.000	9.900.000	6.396.410
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährl. u. anh. Gerichtsverfahren	20.102	20.102	0	0
Andere Rückstellungen	308.894	307.373	613	908
Rückstellungen	18.652.206	2.354.275	9.900.613	6.397.318

3.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 51 Abs. 3 und 4 KomHKVO ausgewiesen. In der Sonderrechnung gibt es keine hier auszuweisenden Positionen.

4. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

Weitere Erläuterungen sind in den Vermerken unter der Bilanz gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO enthalten. Die Übersicht enthält insbesondere die Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern sie von wesentlicher Bedeutung sind. Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne bestehen nicht.

5. Erläuterungen der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden gem. § 52 KomHKVO die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt.

5.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 5.2) und dem außerordentlichen Ergebnis zusammen. Für das Haushaltsjahr 2021 ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von 182.785,97 € (Vorjahr: Fehlbetrag 315.741,23 €). Der Fehlbetrag setzt sich aus einem Überschuss im Gebührenbereich in Höhe von 218.384,71 € und einem Fehlbetrag im neutralen Bereich in Höhe von 401.170,68 € zusammen. Dieser Fehlbetrag ergibt sich weitgehend dadurch, dass die haushaltsrechtlich anzusetzenden Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen höher sind als die, die nach dem Abgabenrecht in die Gebührenkalkulation einbezogen werden dürfen.

5.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 176.393,75 € (Vorjahr: Fehlbetrag 380.350,01 €).

5.3 Außerordentliches Ergebnis

Aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 6.392,22 € (Vorjahr: Überschuss 64.608,78 €; s. auch 5.6).

5.4 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge gliedern sich in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Öffentlich-rechtliche Entgelte	40.936.500	99,6	39.591.770	99,5	-1.344.730	-3,3
Privatrechtliche Entgelte	15.300	0,0	28.375	0,1	13.075	85,5
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.500	0,3	130.000	0,3	-3.500	-2,6
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	0,0	11.155	0,0	6.155	>100,0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0,0	10.326	0,0	10.326	
Ordentliche Erträge	41.090.300	100,0	39.771.625	100,0	-1.318.675	-3,2

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte teilen sich wie folgt auf:

Abfallbeseitigung	30.427.544,53 €
Straßenreinigung	9.164.225,53 €

Der Planansatz für die öffentlich-rechtlichen Entgelte wird insgesamt um ca. 1,3 Mio. € unterschritten. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die dieser Position zugeordnete Auflösung aus dem Sonderposten Gebührenausgleich in Höhe von rd. 1.744.700 €, die in den Planansätzen enthalten war (Plan 1.744.700 €), aufgrund der Vorgaben des Landes im Ergebnis nicht mit berücksichtigt wurde. Bei den hier ebenfalls zugeordneten Gebühreneinnahmen kam es zu höheren Erträgen als erwartet (rd. 521.600 €). Dies beruht im Wesentlichen darauf, dass sich gegenüber den bei der Haushaltsplanung zugrunde gelegten Daten insbesondere Mehreinnahmen bei den Rest- und Bioabfallbehältern aufgrund eines höheren Behältervolumens und bei und den Direktanlieferungen von Restabfall aufgrund einer größeren Zahl an Anlieferungen ergeben haben. Demgegenüber stehen geringere Erträge bei der Einlagerung auf Schüttfeld III aufgrund geringerer Mengen und geringere Erträge für den öffentlichen Anteil an der Straßenreinigung (rd. 117.700 €), da ein Teil der in den Vorjahren zu viel eingenommene Beträge an den städtischen Haushalt zurückerstattet wurde.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich in erster Linie um Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich folgende Entwicklung ergeben:

Ergebnisrechnung	Ist 2020		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Öffentlich-rechtliche Entgelte	41.195.814	99,5	39.591.770	99,5	-1.604.044	-3,9
Privatrechtliche Entgelte	23.290	0,1	28.375	0,1	5.085	21,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.444	0,3	130.000	0,3	-9.444	-6,8
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.719	0,0	11.155	0,0	-6.584	-37,0
Sonstige ordentliche Erträge	6.651	0,0	10.326	0,0	3.675	55,3
Ordentliche Erträge	41.382.917	100,0	39.771.625	100,0	-1.611.291	-3,9

Die Gebühren für die Rest- und Bioabfallbehälter sind im Jahr 2021 um 4,5 % gesunken. Bei der Straßenreinigung wurde ebenfalls eine Senkung um 2,5 % vorgenommen.

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,6 Mio. € (3,9 %) gesunken. Dies beruht insbesondere auf geringeren Gebühreneinnahmen aufgrund der Gebührenanpassungen bei der Abfallbeseitigung und der Straßenreinigung sowie auf geringeren Einlagerungsmengen auf Schüttfeld III. Hinzu kommen geringere Einnahmen für den öffentlichen Anteil an der Straßenreinigung.

Die Zinserträge waren etwas geringer als im Vorjahr.

5.5 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Aufwendungen für aktives Personal	755.000	1,8	536.804	1,3	-218.196	-28,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.431.800	5,9	2.303.130	5,8	-128.670	-5,3
Abschreibungen	550.000	1,3	550.167	1,4	167	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.300	0,1	31.955	0,1	6.655	26,3
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.716.800	90,9	36.525.964	91,4	-1.190.836	-3,2
davon:						
Erstattungen an die Stadt Braunschweig	*1.490.800*		*1.401.155*		*-89.645*	*-6,0*
Erstattungen an Zweckverbände (hier Mitgliedsbeitrag AVB)	*895.100*		*774.128*		*-120.972*	*-13,5*
Entgelte ALBA	*28.545.700*		*28.096.159*		*-449.541*	*-1,6*
Verbrennungsentgelt REMONDIS	*5.582.100*		*5.416.565*		*-165.535*	*-3,0*
Entgelte SEBS	*740.000*		*601.021*		*-138.979*	*-18,8*
Sonstige Positionen	*463.100*		*236.936*		*-226.164*	*-48,8*
Ordentliche Aufwendungen	41.478.900	100,0	39.948.019	100,0	-1.530.881	-3,7

Die ordentlichen Aufwendungen lagen insgesamt um rd. 1,5 Mio. € unter dem Planansatz. In den einzelnen Positionen gab es Abweichungen, die größeren Positionen sind dabei:

- Geringere Aufwendungen für die an ALBA zu zahlenden Leistungsentgelte (449.541 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen) aufgrund der geringeren Indexanpassung und geringerer Aufwendungen für den Bahntransport
- Geringere Aufwendungen für aktives Personal, da nicht alle Stellen vollständig besetzt waren (218.196 €)
- Geringere Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungskosten (208.299 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen)

- Geringere Aufwendungen für die thermische Restabfallbehandlung (165.535 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen) aufgrund der geringeren Verbrennungsmenge
- Geringere Aufwendungen für die an die SEBS zu zahlenden Betriebsentgelte (128.104 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen) aufgrund geringerer Kosten für die Deponiebewirtschaftung
- Geringere Aufwendungen für den an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeitrag für die Sickerwasserreinigung (120.972 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen)
- Geringerer Aufwand für Veranstaltungen und sonstige Sachaufwendungen (113.151 €; Pos. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen) aufgrund des Ausfalls des Stadtputztages und anderer Aktionen im Rahmen des Projektes „Unser sauberes Braunschweig“
- Geringere Erstattungen an die Stadt Braunschweig (89.645 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen) insbesondere aufgrund von geringeren Aufwendungen für das Projekt „Unser sauberes Braunschweig“
- Höherer Aufwand für die Unterhaltung von Abfall- und Abwasserbeseitigungsanlagen (77.283 €; Pos. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen) aufgrund der Herrichtung eines neuen Einlagerungsbereiches auf Schüttfeld III
- Geringerer Aufwand für die Zuführung zu der Rückstellung Deponierekultivierung (70.970 €; Pos. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen) aufgrund der geringeren Einlagerungsmengen auf Schüttfeld III

Gegenüber dem Vorjahr hat sich folgende Entwicklung ergeben:

Ergebnisrechnung	Ist 2020		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Aufwendungen für aktives Personal	582.028	1,4	536.804	1,3	-45.225	-7,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272.014	5,4	2.303.130	5,8	31.116	1,4
Abschreibungen	517.659	1,2	550.167	1,4	32.508	6,3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.591	0,1	31.955	0,1	4.364	15,8
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.363.974	91,9	36.525.964	91,4	-1.838.010	-4,8
davon						
Erstattungen an die Stadt Braunschweig	*1.358.657*		*1.401.155*		*42.498*	*3,1*
Erstattungen an Zweckverbände (hier Mitgliedsbeitrag AVB)	*721.755*		*774.128*		*52.372*	*7,3*
Entgelte ALBA	*30.005.636*		*28.096.159*		*-1.909.477*	*-6,4*
Verbrennungsentgelt REMONDIS	*5.422.728*		*5.416.565*		*-6.163*	*-0,1*
Entgelte SEBS	*611.317*		*601.021*		*-10.296*	*-1,7*
Sonstige Positionen	*243.880*		*236.936*		*-6.945*	*-2,8*
Ordentliche Aufwendungen	41.763.267	100,0	39.948.019	100,0	-1.815.248	-4,3

Die ordentlichen Aufwendungen lagen insgesamt um rd. 1,8 Mio. € unter dem Vorjahr. In den einzelnen Positionen gab es sowohl Abweichungen nach oben wie nach unten, die größeren Positionen sind dabei:

- Geringere Aufwendungen für die an ALBA-BS zu zahlenden Leistungsentgelte aufgrund der 2021 in Kraft getretenen Anpassung der Leistungsentgelte auf Basis der letzten Angemessenheitsprüfung und aufgrund von Mengenänderungen (-1.909.477 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen)
- Höherer Aufwand für die Unterhaltung von Abfall- und Abwasserbeseitigungsanlagen (126.408 €; Pos. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen) aufgrund der Herrichtung eines neuen Einlagerungsbereichs auf Schüttfeld III.

- Geringerer Aufwand für die Zuführung zur Rückstellung Deponierekultivierung (62.212 €; Pos. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen) aufgrund der geringeren Einlagerungsmenge auf Schüttfeld III
- Höhere Aufwendungen für den an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeitrag für die Sickerwasserreinigung (52.372 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen)

Weitere Erläuterungen zu den Abweichungen finden sich in der Betriebsabrechnung 2021.

5.6 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen und aus Schadensersatzleistungen.

5.7 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Anlageabgängen.

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gem. § 53 KomHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt.

6.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 6.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 6.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 6.4) und den Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 6.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2021 hat sich der Finanzmittelbestand um 2.106.231,98 € verringert.

6.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 39.600.803,73 € stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 37.768.705,20 € gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.832.098,53 €.

6.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Öffentlich-rechtliche Entgelte	39.191.800	99,6	39.422.845	99,6	231.045	0,6
Privatrechtliche Entgelte	15.300	0,0	36.450	0,1	21.150	>100,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.500	0,3	130.000	0,3	-3.500	-2,6
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.000	0,0	11.509	0,0	6.509	>100,0
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.345.600	100,0	39.600.804	100,0	255.204	0,6

Die Differenz zu Erträgen des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle Erträge des Ergebnishaushaltes zahlungswirksam sind (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen). Zudem ergeben sich Differenzen dadurch, dass für einen Teil der Erträge die Einzahlungen erst im Folgejahr erfolgen.

6.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Auszahlungen für aktives Personal	755.000	1,9	510.321	1,4	-244.679	-32,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.284.500	5,6	410.313	1,1	-1.874.187	-82,0
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.300	0,1	32.662	0,1	7.362	29,1
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.716.800	92,5	36.815.409	97,5	-901.391	-2,4
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.781.600	100,0	37.768.705	100,0	-3.012.895	-7,4

Die Differenz zu Aufwendungen des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle Aufwendungen des Ergebnishaushaltes zahlungswirksam sind (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen). Zudem ergeben sich Differenzen dadurch, dass für einen Teil der Aufwendungen die Auszahlungen erst im Folgejahr erfolgen.

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen waren geringer als geplant, da bei den Maßnahmen zur Deponierekultivierung (rd. 148.400 €; Plan: 2,0 Mio. €) weniger benötigt wurde als geplant. Zudem führten bei den Sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen die geringeren Aufwendungen zu geringeren Auszahlungen.

6.3 Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.886.962,51 € beruht insbesondere auf den Ein- und Auszahlungen für die Ausleihungen an die Stadtbad Braunschweig GmbH (Einzahlung rd. 790.000 €, Auszahlung rd. 1,75 Mio. €) und an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH (Auszahlung rd. 2,86 Mio. €). Darüber hinaus ist es zu Auszahlungen in Höhe von rd. 73.800 € für die Erneuerung der temporären Oberflächenabdichtung auf dem Schüttfeld III der Deponie (s. hierzu auch Punkt 3.3.2 des Rechenschaftsberichtes) gekommen. Die weiteren hierfür geplanten Mittel werden erst zu einem späteren Zeitpunkt benötigt.

Finanzrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,0	0	0,0	0	0
Baumaßnahmen	620.000	4,0	73.780	1,6	-546.220	-88,1
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000	0,0	0,00	0,0	-6.000	-100,0
Sonstige Investitionstätigkeit	15.000.000	96,0	4.605.000	98,4	-10.395.000	-69,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.626.000	100,0	4.678.780	100,0	-10.947.220	-70,1

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit beruhen darauf, dass für die Ausleihungen innerhalb des Konzerns in der Planung der maximal mögliche Betrag angesetzt wird, um möglichst flexibel zu sein. Die tatsächliche Inanspruchnahme richtet sich dann nach dem Bedarf innerhalb des Konzerns.

6.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beruht auf den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und beträgt 51.368,00 €. Dabei handelt es sich um die planmäßige Tilgung noch bestehender Kredite. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind 2021 plangemäß nicht erfolgt.

6.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden neben den Ein- und Auszahlungen für die Sonderrechnung auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Im Jahr 2021 haben sich keine entsprechenden Ein- und Auszahlungen ergeben.

7. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen mussten nicht beantragt werden.

8. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

V. Anlagen zum Anhang

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

1. **Anlagenübersicht**
2. **Schuldenübersicht**
3. **Rückstellungsübersicht**
4. **Forderungsübersicht**

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 31.12.2020 - Euro -	Zugänge - Euro -	Abgänge - Euro -	Umbuchungen - Euro -	Stand 31.12.2021 - Euro -	Stand 31.12.2020 - Euro -	Abschreibungen - Euro -	Auflösungen[1] - Euro -	Zuschreibungen - Euro -	Stand 31.12.2021 - Euro -	Stand 31.12.2020 - Euro -	Stand 31.12.2021 - Euro -
		+	-	+/-			+	-	-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	28.700,00	2.800,00	0,00	0,00	31.500,00	41.300,00	38.500,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	34.096.717,96	73.117,24	70.302,00	0,00	34.099.533,20	19.840.730,96	542.615,24	63.344,00	0,00	20.320.002,20	14.255.987,00	13.779.531,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	11.198.167,61	4.605.000,00	791.817,49	0,00	15.011.350,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.198.167,61	15.011.350,12
Insgesamt	45.364.885,57	4.678.117,24	862.119,49	0,00	49.180.883,32	19.869.430,96	545.415,24	63.344,00	0,00	20.351.502,20	25.495.454,61	28.829.381,12

[1] Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

2. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Art der Schulden	Gesamtbetrag 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020	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. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	521.444,00	51.368,00	205.472,00	264.604,00	572.812,00	-51.368,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	254.390,80	254.390,80	0,00	0,00	484.276,42	-229.885,62
4. Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	14.738,96	14.738,96	0,00	0,00	16.469,70	-1.730,74
Schulden insgesamt	790.573,76	320.497,76	205.472,00	264.604,00	1.073.558,12	-282.984,36

3. Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht

gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag 31.12.2021 - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruchnahme und Herabsetzung[1] - Euro -	Auflösung[2] - Euro -	Umbuchungen	Gesamtbetrag 31.12.2020 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
1	2	3	4	5		6	7
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon							
1.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	26.800,00	21.200,00	34.400,00	0,00	0,00	40.000,00	-13.200,00
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	18.296.410,04	2.076.330,36	57.292,12	0,00	0,00	16.277.371,80	2.019.038,24
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleitungen und anhängigen Gerichtsverfahren	20.102,00	3.174,00	0,00	0,00	0,00	16.928,00	3.174,00
8. Andere Rückstellungen	308.893,52	70.684,00	64.811,62	0,00	0,00	303.021,14	5.872,38
Summe aller Rückstellungen	18.652.205,56	2.171.388,36	156.503,74	0,00	0,00	16.637.320,94	2.014.884,62

[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

gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Art der Forderungen	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020	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	689.056,84	689.056,84	0,00	0,00	532.384,09	156.672,75
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Privatrechtliche Forderungen	50.550,06	50.550,06	0,00	0,00	52.818,19	-2.268,13
Summe aller Forderungen	739.606,90	739.606,90	0,00	0,00	585.202,28	154.404,62

VI. Rechenschaftsbericht

Sonderrechnung Abfallwirtschaft

Rechenschaftsbericht

1. Vorbemerkungen

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gem. § 57 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (s. Ziffer 3) und die finanzwirtschaftliche Lage der Sonderrechnung (s. Ziffer 2) dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen (s. Ziffer 4).

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung enthalten, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (s. Ziffer 5) sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung (s. Ziffer 6) sind. Des Weiteren sind gem. § 20 Abs. 5 KomHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen (s. Ziffer 3.5) im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage der Sonderrechnung

Bei einer Bilanzsumme der Sonderrechnung in Höhe von 35.897.508,24 € im Jahresabschluss 2021 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 16,5 Mio. €. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von 45,8 % (Vorjahr 48,4 %).

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 182.785,97 € ist Teil der Nettoposition. Gegenüber dem für 2021 geplanten Ergebnis ergab sich eine Verbesserung um rd. 205.800 €. Das Ergebnis teilt sich auf in einen Überschuss im Gebührenbereich in Höhe von 218.384,71 € und einen Fehlbetrag im neutralen Bereich in Höhe von 401.170,68 €. Bei der Beurteilung des Ergebnisses ist zu berücksichtigen, dass die Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich aufgrund der Vorgaben des Landes nur in der Planung und nicht im Ergebnis berücksichtigt wird. Der Planfehlbetrag in Höhe von 388.600 € ist somit nur mit dem neutralen Ergebnis direkt vergleichbar. Hier hat sich eine Verschlechterung um rd. 12.600 € ergeben. Dieser Fehlbetrag ergibt sich weitgehend dadurch, dass die haushaltsrechtlich anzusetzenden Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen höher sind als die, die nach dem Abgabenrecht in die Gebührenkalkulation einbezogen werden dürfen. In der Sonderrechnung ist deshalb eine Rücklage ausgewiesen, die zum Ausgleich dieser Fehlbeträge dient. Der Überschuss im Gebührenbereich in Höhe von 218.384,71 € resultiert aus der geplanten Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich in Höhe von 1.744.774,76 € und der sich aus der Betriebsabrechnung ergebenden Zuführung in Höhe von 1.963.159,47 €. Das Ergebnis des Gebührenbereichs ist somit um den dem Sonderposten zuzuführenden Betrag besser als geplant.

Das Ergebnis der Finanzrechnung wird abgesehen von vorübergehenden Ausleihungen liquider Mittel an andere Unternehmen des Konzerns Stadt insbesondere durch die Maßnahmen zur Deponierekultivierung (s. Punkt 3.3.2) sowie durch die entstehenden und auszugleichenden Gebührenvorträge bestimmt. Aufgrund der vorgesehenen Maßnahmen zur Deponierekultivierung ist in den Folgejahren bis zum Abschluss der Maßnahmen auf den Schüttfeldern I, II und IIa zunächst mit einer sukzessiven Reduzierung des Finanzmittelbestandes zu rechnen. Danach wird sich durch die weitere Zuführung zu der Rückstellung für die Rekultivierung des Schüttfeldes III wieder eine Erhöhung ergeben. Die Liquidität der Sonderrechnung bleibt dabei durchgehend gesichert.

Die Geldverschuldung hat sich 2021 um die planmäßige Tilgung auf rd. 521.400 € verringert.

Bei einer Gesamtbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Kennzahlen, der ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie der liquiden Mittel (unter Berücksichtigung der Ausleihungen und der Veränderung der Rückstellung für die Deponierekultivierung) eine stabile Entwicklung ohne besondere Auffälligkeiten.

Die Aufgaben der Sonderrechnung werden weitestgehend durch kostendeckende Gebühren finanziert. Die Gebühren für die Rest- und Bioabfallbehälter sind für das Jahr 2021 um 4,5 % gesunken. Im Bereich der Straßenreinigung ist es ebenfalls zu einer Senkung um rd. 2,5 % gekommen. Für das Jahr 2022 wurden die Gebühren bei den Rest- und Bioabfallbehältern um 4,5 % gesenkt und bei der Straßenreinigung um rd. 2,0 % angehoben. Die Senkung im Abfallbereich beruht auf dem Ergebnis der Neuausschreibung der thermischen Restabfallbehandlung. Für die Folgejahre sind Gebührenerhöhungen im Bereich der Preissteigerungen zu erwarten. Wesentliche abfallwirtschaftliche Änderungen sind derzeit nicht abzusehen. Auswirkungen müssen ggf. zu gegebener Zeit konkret betrachtet werden. Für die Abdeckung der aufgrund von Vorgängen in der Vergangenheit auftretenden Verluste wurde die Sonderrechnung bereits in den Vorjahren mit ausreichenden Rücklagen ausgestattet.

2.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2021 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 39,8 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 39,9 Mio. € einen Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von 176.393,75 € aus. Der Fehlbetrag setzt sich aus einem Überschuss in Höhe von 218.384,71 € aus dem Gebührenbereich und einem Fehlbetrag in Höhe von 394.778,46 € aus dem neutralen Bereich zusammen. Aufgrund der Regelungen des Landes wird der Überschuss aus dem Gebührenbereich im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss dem Sonderposten Gebührenausgleich zugeführt. Der Fehlbetrag im neutralen Bereich in Höhe von 394.778,46 € wird aus der hierfür gebildeten Sonstigen Rücklage entnommen, da keine Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen oder des außerordentlichen Ergebnisses und keine Überschüsse beim außerordentlichen Ergebnis vorhanden sind, aus denen der Fehlbetrag nach § 24 Abs. 1 KomHKVO vorrangig auszugleichen wäre.

Abgesehen davon ist es 2021 zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 565,78 € sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 6.958,00 € gekommen. Daraus ergibt sich ein Fehlbetrag beim außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 6.392,22 €, der ebenfalls aus der Sonstigen Rücklage entnommen wird.

Die Ergebnisrechnung weist insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 182.785,97 € aus.

Die Planabweichung beträgt dabei 205.814,03 € und erhöht sich unter Berücksichtigung des Haushaltsrestes in Höhe von 80.000,00 € aus dem Vorjahr auf 285.814,03 €.

2.2 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss (Saldo) in Höhe von 1.832.098,53 €. Die Differenz zum Fehlbetrag der Ergebnisrechnung ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge der Ergebnisrechnung (z. B. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen) und bestimmte Aufwendungen der Ergebnisrechnung (z. B. Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen und Sonderposten) nicht zahlungswirksam sind. Zudem sind die Auszahlungen aus der Rückstellung für die Deponierekultivierung nicht ergebniswirksam.

Des Weiteren kommt es teilweise zu einer Verschiebung von Aus- und Einzahlungen in das Folgejahr.

Aus der Investitionstätigkeit ergibt sich ein Fehlbetrag (Saldo) in Höhe von 3.886.962,51 €. Dieser beruht in erster Linie auf den Einzahlungen (rd. 790.000 €) und Auszahlungen (rd. 4,6 Mio. €) im Zusammenhang mit den Ausleihungen an die Stadtbad Braunschweig GmbH und die Braunschweiger Verkehrs-GmbH. Hinzu kommen insbesondere noch die Auszahlungen für die temporäre Oberflächenabdichtung (rd. 73.800 €).

Die Finanzierungstätigkeit umfasst in der Sonderrechnung nur die Tilgung von Krediten in Höhe von 51.368,00 €. Eine Aufnahme von Krediten für Investitionen erfolgt derzeit, aufgrund der Liquiditätssituation der Sonderrechnung, nicht.

Insgesamt ergibt sich in der Finanzrechnung ein Fehlbetrag in Höhe von 2.106.231,98 €.

Die Planabweichung beträgt dabei 7.168,02 € und erhöht sich unter Berücksichtigung des Haushaltsrestes in Höhe von 80.000,00 € aus dem Vorjahr auf 87.168,02 €.

2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich 2021 um die planmäßige Tilgung in Höhe von 51.368,00 € auf einen Bestand von 521.444,00 € verringert.

Der Bestand an Zahlungsmitteln hat sich im Jahr 2021 um 2.106.231,98 € verringert. Dies beruht in erster Linie auf den Ausleihungen. Die Maßnahmen zur Rekultivierung der Schüttfelder I, II und IIa der Deponie haben 2013 begonnen und wurden 2021 weiter fortgeführt (s. Punkt 3.3), haben 2021 aber nur zu geringen Auszahlungen geführt.

2.4 Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

Zur Beurteilung des Jahresabschlusses wurden einige Kennzahlen gebildet und, soweit vorhanden, mit den Kennzahlen der beiden Vorjahre verglichen. Basis für die Auswahl sind die Vorgaben des Landes hinsichtlich der zu berichtenden Kennzahlen. Für die Sonderrechnung Abfallwirtschaft erfolgt dabei nur eine Darstellung der für die Sonderrechnung relevanten Kennzahlen. Auf eine Darstellung der Personalaufwandsquote (rd. 1 %), der Zinslastquote (rd. 0,1 %), der Abschreibungsintensität und der Reinvestitionsquote wurde verzichtet, da diese aufgrund der Ausgliederung des operativen Geschäftes keine oder nur eine untergeordnete Rolle spielen bzw. ohne die ausgelagerten Bereiche nicht aussagekräftig sind.

In der folgenden Übersicht sind die Kennzahlen dargestellt. Danach folgen weitere Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen, wobei die Nummerierung aus der Tabelle zur Orientierung mit übernommen wurde.

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
A	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	44,9 %	48,4 %	45,8 %
A.2	Geldverschuldungsgrad	1,7 %	1,7 %	1,5 %
B	Finanzstruktur(Liquidität)			
B.1	Liquidität	15.618.816 €	8.129.285 €	6.023.053 €

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
C	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-412.910 €	-315.741 €	-182.786 €

Die aufgelisteten Kennzahlen wurden wie folgt ermittelt:

Kennzahlen Bilanz

A. Kapitalstruktur

A.1 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)

Berechnung: $\frac{\text{Nettoposition} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt.

Bilanzposition		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
P1	Nettoposition	16.953.256 €	16.637.515 €	16.454.729 €
Passiva	Bilanzsumme	37.744.011 €	34.348.394 €	35.897.508 €
	Nettopositionsquote	44,9 %	48,4 %	45,8 %

Die Nettopositionsquote zeigt an, in welchem Umfang die Sonderrechnung eigenfinanziert ist. Bei der Beurteilung der Zahl ist zu berücksichtigen, dass aufgrund der Privatisierung, abgesehen von der Deponie und einigen wenigen Anlagegütern für das Projekt „Unser sauberes Braunschweig“, kein Anlagevermögen für die Durchführung der Aufgaben der Sonderrechnung in der Sonderrechnung bilanziert ist. Ein wesentlicher Bestandteil der Bilanzsumme beruht auf der Rückstellung für die Deponierekultivierung, für die liquide Mittel und innerhalb des Konzern ausgeliehene Mittel in nahezu vergleichbarer Größenordnung vorhanden sind (s. Kennzahl Liquidität).

A.2 Geldverschuldungsgrad

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Geldschulden} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (z. Zt. nicht vorhanden) sowie die Anleihen und die sonstige Geldschulden.

Bilanzposition		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
P2	Geldschulden	624.180 €	572.812 €	521.444 €
Passiva	Bilanzsumme	37.744.011 €	34.348.394 €	35.897.508 €
	Geldverschuldungsgrad	1,7 %	1,7 %	1,5 %

Den „Verbindlichkeiten aus Geldschulden“ liegen drei Kredite zugrunde, die regelmäßig mit einer Summe in Höhe von rd. 51.400 € jährlich getilgt werden. Aufgrund des geringen Investitionsbedarfs und der hohen Liquidität der Sonderrechnung ist in den nächsten Jahren nicht mit einer Aufnahme neuer Kredite zu rechnen. Die Geldschulden werden deshalb voraussichtlich weiter sinken.

B. Finanzstruktur (Liquidität)

B.1 Liquidität

Bilanzposition		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
A4	Liquide Mittel	15.618.816 €	8.129.285 €	6.023.053 €

In der Kennzahlenübersicht ist die in der Bilanz ausgewiesene Liquidität der Sonderrechnung dargestellt. Die liquiden Mittel der Sonderrechnung beruhen in erster Linie auf den Mitteln, die in den vergangenen Jahren für die Deponierekultivierung zurückgestellt wurden und für die anstehenden Maßnahmen benötigt werden. Zudem sind in den liquiden Mitteln die Gebührenüberschüsse enthalten, die den Gebührenzahlern im Rahmen der Gebührenkalkulationen der Folgejahre gutgeschrieben werden müssen. Die vorhandenen liquiden Mittel reichen aus, um die in den nächsten Jahren anfallenden Auszahlungen, die die zu erwartenden Einzahlungen übersteigen, abzudecken. Die an die Stadtbad Braunschweig GmbH und die Braunschweiger Verkehrs-GmbH ausgeliehenen Mittel stehen der Sonderrechnung nach Ablauf des Ausleihungszeitraumes wieder vollständig zur Verfügung.

Kennzahlen Ergebnisrechnung

C. Jahresüberschuss / -fehlbetrag

Ergebnisrechnung	2019	2020	2021
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-412.910 €	-315.741 €	-182.786 €

Der Jahresüberschuss/-fehlbetrag resultiert aus dem Ergebnis im Gebührenbereich und dem Ergebnis im neutralen Bereich. Im neutralen Bereich ist insbesondere der Unterschied zwischen den haushaltsrechtlich zu berücksichtigenden Abschreibungen und Zinsen und den in der Gebührenkalkulation zu berücksichtigenden kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen ergebnisrelevant. Hieraus entsteht regelmäßig ein Verlust, der aus den Rücklagen der Sonderrechnung abzudecken ist (s. a. Punkt 5.1 des Anhangs und Punkt 2 des Rechenschaftsberichtes).

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2021 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2021	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Ordentliches Ergebnis	-388.600	-176.394	212.206	54,6
Außerordentliches Ergebnis	0	-6.392	-6.392	
Gesamtergebnis	-388.600	-182.786	205.814	53,0

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einer Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz ab. Dabei ist zu berücksichtigen, dass auch das Ergebnis aus dem Gebührenbereich in das Ergebnis einfließt und die Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich nur in der Planung berücksichtigt wird. Die neu entstandene Überdeckung im Gebührenbereich ist höher als die planmäßige Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich und

führt zu der Ergebnisverbesserung, während es im neutralen Bereich zu einer geringen negativen Abweichung gekommen ist.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich folgende Entwicklung:

2020/2021	Saldo		Abweichung	
	2020	2021	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Ordentliches Ergebnis	-380.350	-176.394	203.956	53,6
Außerordentliches Ergebnis	64.609	-6.392	-71.001	<-100,0
Gesamtergebnis	-315.741	-182.786	132.955	42,1

Das Gesamtergebnis liegt über dem Ergebnis des Vorjahres (s. hierzu Kennzahl Jahresüberschuss/-fehlbetrag unter Punkt 2.4).

3.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2021 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2021	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.436.000	1.832.099	3.268.099	>100,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-626.000	-3.886.963	-3.260.963	<-100,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-51.400	-51.368	32	0,1
Gesamtergebnis	-2.113.400	-2.106.232	7.168	0,3

Die Abweichung bei dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Auszahlungen für die Maßnahmen zur Deponierekultivierung um rd. 1,9 Mio. € geringer waren als geplant. Ansonsten haben sich etwas höhere Einzahlungen aus Gebühreneinnahmen und etwas geringere Auszahlungen für Aufwendungen (z. B. für ALBA, AVB, SEBS und stadtinterne Leistungen; s. a. Pkt. 5.5 des Anhangs) ergeben.

Bei dem Saldo aus Investitionstätigkeit beruht die Abweichung darauf, dass die Ein- und Auszahlungen für Ausleihungen nicht so hoch waren wie geplant (Einzahlungen rd. 790.000 € statt 15 Mio. €, Auszahlungen rd. 4,6 Mio € statt 15 Mio. €) und dass die Auszahlungen für Investitionen geringer als geplant waren (rd. 0,5 Mio. €).

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führt für das Haushaltsjahr 2021 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von -2.106.231,98 €. Zum 31. Dezember 2021 ergibt sich damit ein Gesamtbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 6.023.052,66 €.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich folgende Entwicklung:

2020/2021	Saldo		Abweichung	
	2020	2021	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.475.783	1.832.099	4.307.882	>100,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.962.381	-3.886.963	1.075.418	21,7
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-51.368	-51.368	0	0,0
Gesamtergebnis	-7.489.531	-2.106.232	5.383.299	71,9

Das Ergebnis der Finanzrechnung wurde in den Jahren 2020 und 2021 insbesondere durch die Auszahlungen im Zusammenhang mit den Maßnahmen zur Deponierekultivierung sowie durch die Ausleihungen an Konzernunternehmen geprägt.

3.3 Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Entwicklung / Planung

Das wirtschaftliche Ergebnis der Gebührenbereiche der Sonderrechnung Abfallwirtschaft wird im Bereich Abfall sowohl hinsichtlich der Umsatzerlöse als auch hinsichtlich der Aufwendungen beeinflusst durch das für die Abfallsammlung zur Verfügung gestellte Abfallbehältervolumen und durch die eingesammelte bzw. an den Wertstoffhöfen angenommene Abfallmenge.

Die Restabfallmenge ist im Jahr 2021 leicht gesunken. Dabei hat es geringere Mengen aus dem Hausmüll, aus dem Sperrmüll und aus den Direktanlieferungen gegeben. Das Restabfallbehältervolumen ist leicht gestiegen. Bei der Wertstofftonne ergibt sich eine leichte Erhöhung gegenüber dem Vorjahr. Aufgrund der Senkung der Gebührensätze haben sich die Erlöse aus Gebühreneinnahmen entsprechend verringert.

Auf Basis der 2016 beschlossenen Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes wurden Maßnahmen zur besseren Erfassung von Bio- und Grünabfällen ergriffen. Es wurde eine Überprüfung der Eigenkompostierer durchgeführt mit dem Ziel, fälschlicherweise dokumentierte Eigenkompostierungen zu eliminieren und einen höheren Anschlussgrad an die Bioabfallbehälter zu erreichen. Zudem erfolgte eine Ausweitung der wöchentlichen Leerung der Bioabfallbehälter von drei auf sechs Monate ab 2017. Aufgrund der Maßnahmen ist das Behältervolumen bei den Bioabfallbehältern angestiegen. Die Ausweitung der wöchentlichen Leerung wurde von der Bevölkerung gut angenommen und hat 2017 insbesondere in den Monaten mit zusätzlicher wöchentlicher Leerung zu einem Mengenanstieg bei den erfassten Bioabfällen geführt. Nach einem insbesondere witterungsbedingten Rückgang in den Jahren 2018 und 2019 wurde dann 2020 wieder das Niveau von 2017 erreicht. Im Jahr 2021 hat sich ein weiterer Anstieg ergeben. Für die Folgejahre wird davon ausgegangen, dass das Mengenniveau des Jahres 2021 weiterhin erreicht wird. Auf Basis der 2021 beschlossenen weiteren Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes wird eine weitere Optimierung der Bio- und Grünabfallerfassung angestrebt. Zudem wird der Bau einer neuen Vergärungsanlage geplant, da die derzeitige Anlage altersbedingt in absehbarer Zeit ersetzt werden muss.

In der Folge des Beschlusses zum Abfallwirtschaftskonzept wurde 2017 zudem die Gebühr für private Anlieferungen von Restabfall bis 3 m³ von 10,00 € auf 15,00 € erhöht. Hierdurch konnte eine höhere Kostendeckung erreicht werden. Die Anzahl der Anlieferungen im

Bereich Restabfall ist nach einem leichten Rückgang wieder angestiegen. Dagegen ist die Anzahl der Anlieferungen im Bereich Grünabfall zurückgegangen. Bei den Zahlen ist zu berücksichtigen, dass gemischte Anlieferungen von Rest-.und Grünabfall bei den Zahlen für Restabfall mit berücksichtigt werden.

Abgesehen davon beeinflussen insbesondere die Aufwendungen für die Deponie das wirtschaftliche Ergebnis. Im Bereich der Straßenreinigung ergeben sich nur geringe Schwankungen.

3.3.1 Leistungsentgelte

Die wesentlichen Positionen auf der Aufwandsseite ergeben sich aus der Höhe der für den beauftragten Leistungsumfang an die ALBA Braunschweig GmbH (ALBA-BS) für die Abfallsammlung, die Verwertung des Bio- und Grünabfalls und die Straßenreinigung sowie der an die Remondis GmbH & Co KG, Region Nord (REMONDIS), für die thermische Restabfallbehandlung zu zahlenden Entgelte.

Das Restabfallbehältervolumen als Bemessungsgrundlage für die Abfallgebühr wie auch für einen Teil des an die ALBA-BS zu zahlenden Leistungsentgelts ist im Jahr 2021 weiter angestiegen. Dies dürfte auf die Fertigstellung von Neubaugebieten zurückzuführen sein. Nach dem stärkeren Rückgang aufgrund der Einführung der Wertstofftonne in den Jahren 2014 und 2015 war es in den Vorjahren nur noch zu einem geringen Rückgang und dann ab 2019 zu einem leichten Anstieg gekommen. Abgesehen davon ist es seit der Einführung der Wertstofftonne zu einer höheren Anzahl an Leerungen nach Vereinbarung gekommen, da fehlbefüllte Wertstoffbehälter als Restmüll geleert werden. Zudem wurden ab 2017 auch verstärkt fehlbefüllte Bioabfallbehälter als Restabfall geleert, was die Zahl der Leerungen nach Vereinbarung weiter erhöht hat. Hier wird aktuell versucht, über verstärkte Öffentlichkeitsarbeit die Fehlbefüllungen zu reduzieren.

Die Gesamtrestabfallmenge ist gegenüber dem Jahr 2020 um rd. 1.343 t (2,8 %) gesunken. Die über die Wertstofftonne eingesammelte Wertstoffmenge ist um rd. 47 t (0,6 %) gestiegen.

Die für 2021 an ALBA-BS zu zahlenden Leistungsentgelte haben sich überwiegend aus den Ergebnissen der vertraglich vorgesehenen Angemessenheitsprüfung zum 1. Januar 2021, der vereinbarten Indexanpassung und den tatsächlichen Mengen ergeben. Die mit ALBA-BS vereinbarten Leistungsentgelte sind nicht nur mengenabhängig, sondern unterliegen einer regelmäßigen Anpassung, bei der statistische Preisentwicklungen berücksichtigt werden. Maßgeblich für die Anpassungen sind die Entwicklungen bestimmter amtlicher Preisindizes im Laufe des vorangegangenen Jahres. Bei den an ALBA-BS zu zahlenden Entgelten hat sich von 2020 auf 2021 eine Indexsteigerung um rd. 1,5 % ergeben.

Der Vertrag mit REMONDIS zur thermischen Restabfallbehandlung wurde Anfang 2017, entsprechend der vertraglich vorgesehenen Verlängerungsoption, um 3 Jahre bis zum 31. Januar 2022 verlängert. Dabei wurde eine Preisreduzierung vereinbart, die am 1. Februar 2019 wirksam wurde.

3.3.2 Deponie Watenbüttel

2012 wurde für die Schüttfelder I, II und IIa der Deponie Watenbüttel vom Gewerbeaufsichtsamt Braunschweig die Plangenehmigung für das Oberflächenabdichtungssystem Kunststoffdichtungsbahn mit Dichtungskontrollsystem erteilt. Die ersten drei Bauabschnitte wurden in den Jahren 2013, 2015 bzw. 2018 ausgeschrieben und sind inzwischen abgeschlossen. Für die Jahre 2023 und 2024 ist noch ein vierter Bauabschnitt geplant, der derzeit vorbereitet wird.

Das beauftragte Ingenieurbüro hat auf Basis der bisherigen Ausschreibungsergebnisse deren Kostenschätzung für die Deponierekultivierung fortgeschrieben. Auf dieser Basis wurde eine Abschätzung der Aufwendungen für die Deponierekultivierung und -nachsorge für die gesamte Deponie (inkl. Schüttfeld III) vorgenommen. Diese ist Basis für die Ermittlung der in Zukunft notwendigen Gesamtrückstellungssumme und eine Planungsgrundlage für die jährlichen Rückstellungsbeträge. Dabei wurde neben der aktuellen Entwicklung der Baupreisindizes auch die geplante Erhöhung der Einlagerungskapazität auf dem Schüttfeld III berücksichtigt, die auch den Übergangsbereich zwischen den alten Schüttfeldern und dem Schüttfeld III betrifft. Die Genehmigung hierfür liegt inzwischen vor. Aufgrund der aktuellen Baukostenentwicklung und unter Berücksichtigung der konkreten Planung für die Erhöhung der Einlagerungskapazität hat sich bei der Kostenschätzung 2018 gegenüber dem Vorjahr eine merkliche Steigerung ergeben. Die Rückstellung wurde 2021 auf dieser Basis fortgeschrieben.

Nach Abschluss der Abdichtungsmaßnahme und der nachfolgenden Inertisierung wird von der Genehmigungsbehörde das Ende der Stilllegungsphase abschnittsweise festgestellt und die Deponie wird in die Nachsorge entlassen. Zur Nachsorge zählen die erforderliche Behandlung des Deponiegases, die Aufbereitung des Sickerwassers sowie Betrieb und Überwachung der abgeschlossenen Schüttfelder der Deponie. Sind nachweisbar alle Emissionen abgeklungen, kann die angestrebte Entlassung aus der Nachsorge, verbunden mit der Einstellung der Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen, bei der zuständigen Behörde beantragt werden. Derzeit werden für die Nachsorgephase wenigstens 30 Jahre angesetzt.

Das Schüttfeld III der Deponie wurde durch Ratsbeschluss vom 30. September 2008 für die Einlagerung von Straßenbauabfällen und Bodenaushub mit gefährlichen Inhaltsstoffen wieder geöffnet. Im Jahr 2021 wurden rd. 25.700 t angeliefert. Damit wurde die Planmenge für 2021 von 30.000 nicht ganz erreicht. Zum Zeitpunkt der Kalkulation sind die Qualitäten der potentiell anfallenden Straßenbauabfälle noch nicht bekannt. Sobald das anfallende Material keine gefährlichen Inhaltsstoffe enthält, wird es woanders abgelagert und fällt als Einlagerungsmenge weg. Weiterhin ist zum Zeitpunkt der Kalkulation nicht absehbar, in welchem Umfang aus der Bautätigkeit Dritter entsprechendes Material angeliefert wird. Die mittlere Ablagerungsmenge der Jahre 2009 bis 2017 und 2019 bis 2021 lag bei 33.000 t/Jahr und entspricht somit etwa dem ursprünglich für die Entscheidung, den Einlagerungsbetrieb wieder aufzunehmen, relevanten Ansatz von 34.000 t/Jahr. Im Jahr 2018 hatte es aufgrund einer einzelnen Maßnahme eine sehr hohe Einlagerungsmenge von rd. 120.000 t gegeben. Für 2022 ist mit vergleichbaren Mengen wie in den Jahren 2019 bis 2020 zu rechnen. Aufgrund des insgesamt knappen zur Verfügung stehenden Deponievolumens für abzulagernde Bodenmaterialien werden die noch vorhandenen und die durch die geplante Erhöhung zusätzlichen Einlagerungskapazitäten auf dem Schüttfeld III mittel- und langfristig benötigt, um eine fachgerechte und den aktuellen Anforderungen genügende Entsorgung sicherzustellen.

3.3.3 Prognosen

Die Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 basiert auf einem etwas höheren Behältervolumen im Bereich des Restabfalls aufgrund der nach und nach fertig werdenden Neubaugebiete in der Stadt. Im Bereich Bioabfall wird aufgrund der tatsächlichen eingetretenen Entwicklung der Vorjahre in der Kalkulation und der Neubaugebiete ebenfalls mit einem etwas höheren Behältervolumen gerechnet.

In der im Oktober 2021 beschlossenen Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes sind Schwerpunktthemen die Vermeidung von Abfällen, Initiativen zur möglichst vollständigen und sortenreinen Wertstofftrennung, die Zukunft des Deponiestandortes Watenbüttel und der abfallwirtschaftlichen Anlagen, die Berücksichtigung des demografischen Wandels und die

Digitalisierung. Die konkrete Umsetzung der einzelnen Maßnahmen ist dabei auch von den zur Verfügung stehenden Kapazitäten abhängig. Einige wesentliche Punkte wie die Optimierung der Bio- und Grünabfallerfassung waren bereits Bestandteil der letzten Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes im Jahr 2016 und haben schon zu merklichen Verbesserungen geführt (s. 3.3). Im Zusammenhang mit dem Abfallwirtschaftskonzept soll eine konzeptionelle Weiterentwicklung der Bio- und Grünabfallverwertung unter Berücksichtigung des Zustandes der bestehenden Anlagen erfolgen. Dabei liegt ein wesentlicher Punkt bei der Bioabfallvergärungsanlage, die in absehbarer Zeit ersetzt werden muss. Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit zur Verbesserung der Bio- und Grünabfallerfassung liegt weiterhin der Schwerpunkt auf den Themen Vermeidung von Lebensmittelabfällen und Vermeidung von Plastikabfällen in den Bioabfallbehältern. Damit sollen auch Fehlwürfe und die Leerung fehlbefüllter Bioabfallbehälter als Restabfall reduziert werden und die Voraussetzungen für ein qualitativ hochwertiges Verwertungsprodukt verbessert werden. Die Überprüfung von Eigenkompostierern wird kontinuierlich fortgesetzt. Weitere Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Abfallvermeidung ist im Rahmen der jährlich stattfindenden Europäischen Woche der Abfallvermeidung geplant.

In den Folgejahren wäre bei gleichbleibenden Bedingungen zunächst von einem konstanten Restabfallbehältervolumen auszugehen. Gleiches gilt hinsichtlich der Abfallmengen. Dabei werden die vertraglich festgelegten Mindestmengen weiterhin deutlich überschritten. Im Bereich Bioabfall wird aufgrund der Maßnahmen zur besseren Erfassung der Bio- und Grünabfälle eine weitere leichte Steigerung des Behältervolumens und der Mengen erhofft.

Die für 2021 an ALBA-BS zu zahlenden Entgelte haben sich auf Basis der aktuellen Entgeltvereinbarungen und der vertraglich vereinbarten Indexanpassung ergeben. Im April 2018 wurde vom Rat beschlossen, die Verträge im Jahr 2018 nicht zum 31. Dezember 2020 zu kündigen. Aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen verlängern sich die Verträge daher bis zum 31. Dezember 2025. In diesem Zusammenhang wurde zudem eine zusätzliche Angemessenheitsprüfung für den Zeitraum 2021 bis 2025 vorgenommen. In diese Angemessenheitsprüfung wurde auch der zwischen ALBA-BS und der ALBA Niedersachsen-Anhalt GmbH geschlossene Kompostierungsvertrag einbezogen, der sich entsprechend verlängert. Bei den Angemessenheitsprüfungen für die Jahre 2018 bis 2020 und 2021 bis 2025 konnten im Zusammenhang mit der längeren Vertragslaufzeit deutliche Kostenreduzierungen erreicht werden, so dass sich für die Jahre 2019 und 2021 merkliche Gebührenreduzierungen ergeben haben. Abgesehen davon ergeben sich die für die kommenden Jahre an ALBA-BS zu zahlenden Entgelte jeweils aus den vertraglich festgelegten Entgelten und den Entgeltanpassungen aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung. Nach den vom statistischen Bundesamt für das Jahr 2021 veröffentlichten Preisindizes werden diese für 2022 in der Größenordnung von rd. 2,5 % liegen. Im Jahr 2023 wird erneut eine Entscheidung darüber zu treffen sein, ob die Verträge mit ALBA gekündigt werden oder sich weiter verlängern. Hierfür werden die notwendigen Vorbereitungen getätigt.

Im Jahr 2019 ist eine Neuausschreibung der Leistungen für den kommunalen Anteil an der Wertstofftonne erfolgt. Der Auftrag wurde wieder an ALBA vergeben. Aufgrund der erhöhten gesetzlichen Anforderungen bei den Sortierqualitäten kam es dabei zu etwas höheren Aufwendungen. Im Jahr 2022 wurde die Verlängerungsoption gezogen, so dass der Vertrag insgesamt bis 2025 läuft.

Im Jahr 2020 erfolgte eine Neuausschreibung der Restabfallbehandlung für den Zeitraum ab dem 1. Februar 2022. Die Leistung wurde an die EEW Energy from Waste Helmstedt GmbH (EEW) vergeben. Der Vertrag läuft bis zum 31. Dezember 2030 und hat eine zweimalige Verlängerungsoption. Er beinhaltet auch abgesehen von der Gestellung der Tragwagen, die bei ALBA verbleibt, den Transport des Restabfalls zu der Behandlungsanlage. Aufgrund des konkreten Angebotes kam es 2022 zu einer weiteren Gebührensenkung im Abfallbereich.

3.4 Vergleich Ergebnisrechnung/Betriebsabrechnung

Für die Sonderrechnung wird neben dem Jahresabschluss noch eine Betriebsabrechnung erstellt. Damit wird die Forderung des Kommunalabgabenrechts erfüllt, im Wege einer Nachkalkulation (Betriebsabrechnung) festzustellen, ob und ggf. welche Kostenüber- oder -unterdeckungen nach Ablauf des Kalkulationszeitraumes entstanden sind. Zudem wird damit ermittelt, in welcher Höhe die haushaltsrechtlich im Rahmen der Verwendung des Jahresergebnisses vorgesehene Zuführung zum Sonderposten Gebührenausgleich erfolgen muss. Die folgende Tabelle stellt eine Überleitung von dem Ergebnis der Betriebsabrechnung zu dem Ergebnis der Ergebnisrechnung dar.

Betriebsergebnis 2021	117.712,62 €
kalk. Abschreibung	176.143,24 €
kalk. Zinsen	91.730,00 €
haushaltsrechtliche Abschreibung	-545.415,24 €
Zinsaufwand	-25.230,59 €
Erträge aus Anlagenabgang	0,00 €
Verluste aus Anlagenabgang	2.274,00 €
Ergebnis Ergebnisrechnung	-182.785,97 €

Während im Jahresabschluss die haushaltsrechtlichen Abschreibungen und der Zinsaufwand zu berücksichtigen sind, werden in der Betriebsabrechnung die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen verwandt. Zudem ergeben sich aufgrund der teilweise unterschiedlichen Bewertung des Anlagevermögens im Haushalts- und Gebührenbereich auch Differenzen bei den Erträgen und Verlusten aus Anlagenabgang, die zu berücksichtigen sind. Die sich ergebende Differenz (300.498,59 €) kann nicht aus Gebühreneinnahmen gedeckt werden.

Unter Berücksichtigung der im Rahmen der Verwendung des Jahresergebnisses vorzunehmenden Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich sowie der weiteren Vorträge in der Betriebsabrechnung ergibt sich ein Vortrag auf die Folgejahre in Höhe von 2.660.646,15 €. Die insgesamt zu viel eingenommenen Gebühren, die dem Sonderposten Gebührenausgleich zugeordnet werden, müssen gem. § 5 NKAG in der Kalkulation gebührenmindernd berücksichtigt werden. Insgesamt ergibt sich hinsichtlich der Vorträge aus der Betriebsabrechnung folgende Entwicklung:

Vorträge aus der Betriebsabrechnung	**Stand 31.12.2020**	**Vortrag in 2021 aus Vorjahren**	**Vortrag von 2021 auf Nachjahre**	**Stand 31.12.2021**
Gebührenvorträge (Sonderposten Gebührenausgleich)	5.624.198,11 €	1.744.774,76 €	1.963.159,47 €	5.842.582,82 €
Vorträge der nicht gebührenfähigen Kostenstellen	798.158,77 €	798.158,77 €	697.486,68 €	697.486,68 €
Summe	**6.422.356,88 €**	**2.542.933,53 €**	**2.660.646,15 €**	**6.540.069,50 €**

Der sich zum 31. Dezember 2021 ergebende Gesamtbetrag in Höhe von 6.540.069,50 € steht der Sonderrechnung nicht auf Dauer zur Verfügung.

3.5 Haushaltsreste

In der Sonderrechnung werden Haushaltsreste für Aufwendungen und damit verbundene Auszahlungen gebildet. Dabei handelt es sich um folgende Position:

	nicht verbraucht	Haushaltsrest
Prüfungs- und Beratungskosten	208.299,02 €	208.299,02 €

Die Übertragung von Haushaltsresten bei den Prüfungs- und Beratungskosten ist erforderlich, weil ein Teil der für 2021 vorgesehenen Prüfungen erst 2022 erfolgen kann und die im Haushalt 2022 vorgesehenen Mittel für die notwendigen Prüfungen durch externe Berater nicht ausreichen. Dies betrifft insbesondere Beratungskosten im Zusammenhang mit der Fortführung oder Kündigung der bestehenden Leistungsverträge mit ALBA, der konzeptionellen Weiterentwicklung der Bioabfallverwertung sowie der Umsetzung des Abfallwirtschaftskonzepts.

In der Sonderrechnung wird zudem ein Haushaltsrest für die noch nicht umgesetzte Investitionsmaßnahme zur weiteren Erneuerung der temporären Oberflächenabdichtung auf dem Schüttfeld III der Deponie gebildet.

	nicht verbraucht	Haushaltsrest
Erneuerung der temporären Oberflächenabdichtung auf Schüttefeld III	526.882,76 €	526.882,76 €

Die Übertragung der Mittel für die Maßnahme ist erforderlich, da die Maßnahme noch nicht wie geplant 2021 begonnen wurde und die für 2022 angesetzten Mittel für die Umsetzung nicht ausreichen.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist in jedem Einzelfall kritisch geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste notwendigerweise gebildet werden mussten. Soweit die Fortführung bereits begonnener Investitionsvorhaben im Haushaltsjahr 2022 sichergestellt ist, wurde von der Übertragung von Haushaltsmitteln aus 2021 abgesehen bzw. Haushaltsreste in wesentlich geringerem Umfang gebildet als dies nach § 20 Abs. 2 KomHKVO möglich gewesen wäre. Nicht gebildete Haushaltsreste wurden bei Bedarf in den Folgejahren im Investitionsprogramm neu veranschlagt.

4. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage der Sonderrechnung bestimmt sich insbesondere durch das Anlagevermögen im Bereich der Deponie. Genauere Ausführungen hierzu finden sich unter Nr. 3.2 des Anhangs. Das Schüttfeld III der Deponie wird noch für die Einlagerung von Straßenbauabfällen genutzt. Für die gesamte Deponie besteht eine Rekultivierungsverpflichtung, für die bereits Mittel in einer Rückstellung angesammelt wurden. Abgesehen davon ist aufgrund der Ausgliederung des operativen Geschäfts nur in geringem Umfang Anlagevermögen vorhanden.

Die Finanzlage der Sonderrechnung ist insbesondere durch die Gebühreneinnahmen, die damit finanzierten Aufgaben sowie durch den Bestand der Rückstellung für die Deponierekultivierung gekennzeichnet. Es ist auch in den kommenden Jahren eine ausreichende Liquidität vorhanden.

Die Ertragslage der Sonderrechnung wird weitgehend durch die Gebühreneinnahmen aus den einzelnen Gebührenbereichen bestimmt und ist als stabil anzusehen.

5. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben. Die konkreten Auswirkungen der wirtschaftlichen Krisensituation aufgrund der kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine auf die Sonderrechnung sind derzeit noch nicht einschätzbar. Es ist jedoch zumindest mit höheren Preissteigerungen und damit auch stärkeren Gebührenbelastungen zu rechnen. Die weitere Entwicklung muss beobachtet werden.

6. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Die in der Sonderrechnung dargestellten Bereiche Abfall und Straßenreinigung sind weitestgehend gebührenfinanziert. In den Gebührenbereichen auftretende Über- und Unterdeckungen werden entsprechend der kommunalabgabenrechtlichen Regelungen ausgeglichen.

Die abgesehen davon in der Sonderrechnung planmäßig auftretenden Verluste aufgrund der Differenz zwischen den haushaltsrechtlich zu berücksichtigenden Abschreibungen und Kreditzinsen und den gebührenrechtlich zu berücksichtigenden kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen werden durch die in der Vergangenheit hierfür gebildeten Rücklagen abgedeckt.

Die Finanzierung der Maßnahmen zur Deponierekultivierung erfolgt aus gebührenfinanzierten Rückstellungen. Die Kostenschätzungen beruhen auf der Fortschreibung eines Gutachtens des beauftragten Ingenieurbüros, die durch eine aktuelle Einschätzung ergänzt wurde. Die endgültige Kostenhöhe ergibt sich erst im Zusammenhang mit den anstehenden Ausschreibungen und der tatsächlichen Durchführung der Maßnahmen. Sowohl für die spätere Abdichtung des Schüttfeldes III als auch für die Nachsorgephase aller Schüttfelder müssen weiterhin Finanzmittel zurückgestellt werden.

Eine Darstellung der Verträge mit ALBA, REMONDIS und EEW und der Mitgliedschaft beim AVB sowie der daraus resultierenden finanziellen Verpflichtungen findet sich in den Vermerken unterhalb der Bilanz.

Haushaltsplan 2025/2026

und

Jahresabschluss 2022

der Sonderrechnung

Fachbereich 65
Gebäudemanagement und
Referat 0650 Hochbau

Haushaltsplan 2025/2026

Sonderrechnung

Fachbereich 65
Gebäudemanagement und
Referat 0650 Hochbau

Vorbericht

Sonderrechnung

Fachbereich 65 Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

Erläuterungen zum Haushaltsplan der Sonderrechnung FB 65 Gebäudemanagement

Einleitung

Der Haushaltsplan für die Sonderrechnung FB 65 Gebäudemanagement wird nach den Regeln des NKR aufgestellt. Der Ausweis der Plandaten und des Jahresergebnisses erfolgt getrennt vom Haushalt der Stadt. Gleichwohl sind der Haushaltsplan und das Jahresergebnis der Sonderrechnung Bestandteil des Haushalts der Stadt.

Der Aufbau des Haushaltsplanes der Sonderrechnung orientiert sich am Aufbau des Haushaltsplanes der Stadt. Der Haushaltsplan der Sonderrechnung enthält daher eine Ergebnisrechnung, eine Finanzrechnung, ein Investitionsprogramm und ggf. eine Darstellung wesentlicher Einzelinvestitionen. Zudem enthält er einen Vorbericht, der sich an dem Vorbericht zum Haushalt der Stadt orientiert und die für die Sonderrechnung relevanten Punkte enthält.

Der nachstehende Vorbericht ist wie folgt gegliedert:

		Seite
1.	Finanzlage der Sonderrechnung	1
1.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	1
1.2	Geldschulden	2
1.3	Kennzahlen	2
2.	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	3
2.1	Erträge	3
2.2	Aufwendungen	4
3.	Entwicklung der wichtigsten Ein- und Auszahlungen	5
4.	Vermögensentwicklung	5
5.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	6
6.	Liquiditätskredite	6
7.	Budget/Bewirtschaftungsregeln	6

1. Finanzlage der Sonderrechnung

1.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Im Ergebnishaushalt der Sonderrechnung sollen die Aufwendungen grundsätzlich durch entsprechende Erträge abgedeckt sein. Für den Fall, dass dennoch Fehlbeträge entstehen, sind diese ggf. durch Entnahmen aus der Nettoposition bzw. aus der Rücklage auszugleichen. Überschüsse werden grds. in die Rücklage überführt.

Der Ergebnishaushalt der Sonderrechnung weist für 2025-2026 ordentliche Erträge in Höhe von rd. 118.934 T€ (2025) sowie 120.466 T€ (2026) aus. Dem stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 119.502 T€ (2025) und 120.464 T€ (2026) gegenüber. Weiterhin wird mit außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 10.000 € pro Jahr gerechnet. Der Ergebnishaushalt weist somit für 2025 einen Fehlbetrag in Höhe von rd. 577 T€ und für 2026 in Höhe von rd. 1.166 T€ aus. Die Fehlbeträge während des Planungszeitraumes werden durch eine Entnahme aus der Ergebnisrücklage (lt. vorläufigem Ergebnis 2022: 5.625 T€) ausgeglichen. Wenn die Ergebnisrücklage aufgebraucht ist, erfolgt der erforderliche Ausgleich durch die Stadt Braunschweig.

Soweit es im Finanzhaushalt zu Fehlbeträgen kommt, werden diese aus den vorhandenen liquiden Mitteln und dem Zuschuss der Stadt Braunschweig abgedeckt. Der Finanzhaushalt gliedert sich in:

- Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Im Finanzhaushalt 2025/26 der Sonderrechnung ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Saldo in Höhe von rd. 3.396 T€. Diese Differenz gegenüber dem Ergebnishaushalt ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle Erträge bzw. Aufwendungen des Ergebnishaushaltes im Finanzhaushalt zahlungswirksam sind (z.B. Rechnungsabgrenzungsposten, Abschreibungen und Zuführungen oder Auflösungen von Rückstellungen, Verrechnungen bei Lohn- und Gehaltszahlungen). Gleichzeitig sind einige Auszahlungen im Finanzhaushalt nicht ergebniswirksam (z. B. Auszahlungen für Investitionen).

Im Finanzhaushalt 2025/26 sind Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 428 T€ geplant. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind nicht geplant. Der Finanzierungsbedarf wird aus liquiden Mitteln des Haushalts der Sonderrechnung oder der Stadt Braunschweig gedeckt.

Grundsätzlich umfasst die Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeiten. Kredite sind im Haushalt der Sonderrechnung nicht vorhanden und sind auch für 2025/26 nicht geplant.

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung umfasst bei einem Doppelhaushalt einen Zeitraum von 7 Jahren mit dem Jahresergebnis (2023), Ansätzen des Vorjahres (2024), den Ansätzen der Haushaltsjahre (2025-26) und den Ansätzen der drei den Haushaltsjahren folgenden Jahre. Sie schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Für die Planung 2025 – 2029 des Ergebnishaushaltes wurden die Entwicklungen der Aufwendungen und Erträge auf der Grundlage des vorläufigen Ergebnisses 2022 und dem bisherigen Jahresverlauf 2023/2024 prognostiziert.

1.2 Geldschulden

Für den Haushalt der Sonderrechnung sind in der Vergangenheit keine Kreditaufnahmen erfolgt. In den Jahren 2025/26 sowie in den Folgejahren bis 2029 ist keine Aufnahme von Krediten vorgesehen.

1.3 Kennzahlen

Als Kennzahlen sind die ausgewählt, die auch vom Haushalt der Stadt verwendet werden. Nicht berücksichtigt wurden die Steuer- und Zuwendungsquote, da sie im Haushalt der Sonderrechnung keine Rolle spielen.

Die Kennzahlen werden – wie im Haushalt der Stadt – in einem Zeitvergleich dargestellt. Für Vergleiche mit anderen Kommunen sind die Kennzahlen allerdings nur bedingt geeignet, da für Betriebsvergleiche die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der Bundesländer sowie die jeweiligen Betriebsformen zu berücksichtigen wären. Zum Zeitpunkt er Haushalts-

planaufstellung liegt noch kein vorläufiges Ergebnis für das Jahr 2023 vor. Aus diesem Grund werden hier die Planwerte genannt.

Kennzahlen Ergebnishaushalt		Plan 2023 in T€	vorläufiges Ist 2023 in T€	Plan 2024 in T€	Plan 2025 in T€	Plan 2026 in T€
A	Jahresergebnis mit Zuschuss aufgrund Aufgabenübergang	-960	-960	-1.178	-577	-1.167
B	Ordentliche Erträge mit Zuschuss aufgrund Aufgabenüberganges	118.319	118.319	121.643	118.933	120.464
C	Ordentliche Aufwendungen	119.269	119.269	122.811	119.500	121.620
C.1	Personalaufwandsquote	15,97%	15,97%	16,20%	17,52%	17,71%
C.2	Zinslastquote	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Die Mieterträge steigen, da für die internen Mietverträge eine Mieterhöhung in 2025 in Höhe von 7% geplant ist. Aufgrund der Preisberuhigungen im Energiesektor wird erwartet, dass die Betriebskosten nur leicht ansteigen.

Kennzahlen Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungen	Plan 2023 in T€	vorläufiges Ist 2023 in T€	Plan 2024 in T€	Plan 2025 in T€	Plan 2026 in T€
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.469	1.469	1.284	1.981	1.145
Saldo aus Investitionstätigkeit	-510	-510	-195	-210	-218
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		0
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-959	--959	-1.089	-1.771	-1.197
Zahlungsmittelbestand	0	0	0	0	0

Zu den Investitionen verweise ich auf das beiliegende Investitionsprogramm 2025 – 2029.

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

2.1. Erträge

Die Mieterträge sind Bestandteil der Position „Privatrechtliche Entgelte“ und resultieren aus den mit den internen und externen Nutzern geschlossenen Mietverträgen. In der Position „Kostenerstattungen“ sind neben den Vorauszahlungen der Betriebskosten des Jahres insbesondere der Anteil der Eigenreinigung, die Entgelte für Hausdienste sowie die Weiterberechnung der technischen Dienstleistungen des Haushalts der Sonderrechnung für andere Organisationseinheiten oder Gesellschaften der Stadt Braunschweig enthalten.

Für die Ermittlung der Ansätze für die Erstattungen an den FB 65 wurden den Fachbereichen und Referaten durch den FB 65 Unterlagen zur Verfügung gestellt, was aus hiesiger Sicht von den jeweiligen Fachbereichen und Referaten an Erstattungen erwartet wird. Diese Unterlagen wurden von den Fachbereichen und Referaten zz. mit den eigenen Kenntnissen abgeglichen.

Aufgrund der starken Preissteigerung ist eine Anpassung der Mieten gem. Mietvertrag erfolgt. Seit der letzten Mieterhöhung in 2020 ist der Preisindex um 17,5 gestiegen. Vor diesem Hintergrund war eine Anpassung der Mieten erforderlich. Für 2025 werden die Mieten für die städtischen Immobilien um 7% erhöht. Bei der Planung der Betriebskosten wird aufgrund von gesunken Preisen für Strom und Wärme von einem leichten Rückgang im Vergleich zur vorherigen Planung ausgegangen. Insgesamt jedoch steigen die Erträge leicht.

	Ansatz 2023 in T€	Ansatz 2024 in T€	Ansatz 2025 in T€	Ansatz 2026 in T€	Ansatz 2027 in T€	Ansatz 2028 in T€	Ansatz 2029 in T€
Mieterträge	49.059	49.666	53.692	53.743	53.794	53.794	53.794
Betriebskosten-vorauszahlungen	56.683	59.117	53.348	54.198	55.338	56.505	57.526
Gesamt	105.742	108.783	107.040	107.941	109.132	110.299	111.320

Weitere wesentliche Erträge 2025/2026 sind:

- Technische Dienstleistung wie z. B. Architektenhonorare und Werkstatt-Dienstleistungen (2025 4.831 T€; 2026 4.859 T€)
- Erstattung von Material- und Sachkosten für Einzelaufträge (2025 3.413 T€; 2026 3.754 T€)
- Vergütung Verwaltertätigkeit (2025 1.301 T€; 2026 1.301 T€)

2.2 Aufwendungen

Die größten Anteile der Aufwendungen entfallen auf die Betriebskosten (rd. 45 %), die an die Stadt Braunschweig zu leistende Pachtzahlung (rd. 21 %) und auf den Personalaufwand (rd. 17 %).

	Ansatz 2023 in T€	Ansatz 2024 in T€	Ansatz 2025 in T€	Ansatz 2026 in T€	Ansatz 2027 in T€	Ansatz 2028 in T€	Ansatz 2029 in T€
Betriebskosten	56.683	59.117	53.348	54.198	55.338	56.505	57.526
Pachtaufwand	23.215	23.300	23.427	23.488	23.550	23.550	23.550
Personalaufwand	19.042	19.901	20.936	21.537	22.079	22.596	23.086
Gesamt	98.940	102.318	97.711	99.223	100.967	102.651	103.359

Weitere wesentliche Aufwendungen in den Jahren 2025/2026 sind:

- Instandhaltungskosten eigene Gebäude (2025 5.202 T€; 2026 5.215 T€)
- Anmietung Fremdgebäude (2025 14.500 T€; 2026 14.500 T€)
- Material und Sachkosten für Einzelbeauftragungen (2025 3.434 T€; 2026 3.777 T€)
- Serviceleistungen der Stadt Braunschweig (2025 1.490 T€; 2026 1.490 T€)

Weitere, vom Umfang her weniger wesentliche Aufwendungen sind:

- Fahrzeugkosten (2025 124 T€; 2026 122 T€)
- Abschreibungen (2025 190 T€; 2026 190 T€)
- Betriebskosten selbstgenutzter Gebäude (2025 77 T€; 2026 81 T€)
- EDV-Kosten (2025 594 T€; 2026 605 T€)
- Digitalisierung, Gebäudebestandserhebung, Datenerhebungen Gebäude und Collabaration Cloud für graphische Anwendungen (2025 520 T€; 2026 375 T€)

- Verwaltungsbedarf (2025 222 T€; 2026 231 T€)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen/Kleinmaterial (beinhaltet die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern/Mobiliar unter 1.190 € (brutto) 2025 344 T€, 2026 313 T€)

3. Entwicklung der wichtigsten Ein- und Auszahlungen

Für die meisten wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung entsprechen die Ein- und Auszahlungen den Erträgen und Aufwendungen.
Weiterhin finden die Abschreibungen oder Verluste aus Anlagenabgängen und Rechnungsabgrenzungsposten keine Abbildung in der Finanzrechnung. Stattdessen werden die Auszahlungen für die geplanten Investitionen berücksichtigt.

4. Vermögensentwicklung

Zur Ergebnis- und Finanzrechnung gibt es jeweils eine Planung. Die Bilanz ist dagegen nur zum Rechnungsabschluss vorgesehen. Die Bilanz weist das Vermögen, die Schulden sowie die Rückstellung und die Nettoposition aus.

Das Vermögen besteht insbesondere aus dem Anlagevermögen, das im Rahmen der Bildung des Regiebetriebes übertragen wurde. Neben den Ersatzinvestitionen für Fahrzeuge und Maschinen des betriebshandwerklichen Dienstes, sind für 2025/2026 keine weiteren Investitionen mit einem Einzelinvestitionsvolumen über 25 T€ geplant.

In der Nettoposition sind das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis enthalten. Unter Berücksichtigung des für 2022 vorläufigen Ergebnisses mit einem Defizit Höhe von rd. 34 T€, beträgt die Überschussrücklage rd. 5.625 T€, welche sich aufgrund der geplanten Ergebnisse bis Ende 2026 auf rd. 28 T€ verringern wird. In dem Zeitraum 2027 – 2029 wird ein Haushaltsausgleich durch die Kernverwaltung in Höhe von rd. 5,5 Mio. Euro erforderlich sein.

5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Der Stand der Schulden der Sonderrechnung nach dem Schuldenbegriff des § 55 Abs. 3 KomHKVO umfasst folgende Positionen:

	Art der Schulden	Stand am 01.01.2023	Stand am 01.01.2024*
1.	Geldschulden aus	0,00	0,00
1.1	Anleihen	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00
1.3	Liquiditätskrediten	0,00	0,00
1.4	Sonstigen Geldschulden	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.752.579,64	*
4.	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	776.920,90	*
Schulden insgesamt		6.529.500,54	0,00

* Die Höhe dieser Schulden wird erst im Jahresabschluss 2023 ermittelt.

6. Liquiditätskredite

Eine Aufnahme von Liquiditätskrediten ist nicht geplant.

7. Budget/Bewirtschaftungsregeln

Für die Sonderrechnung FB 65 Gebäudemanagement wird aufgrund des § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Ergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen.

Im Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetierung auf die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Zudem erfolgt eine Budgetierung für die im Investitionsprogramm geplanten Investitionsmaßnahmen.

Ergebnishaushalt

Sonderrechnung

Fachbereich 65
Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt - Ergebnishaushalt
Sonderrechnung FB65 Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

	Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1)]	2.576.500	2.576.500	**2.576.500**	**2.576.500**	2.576.500	2.576.500	3.576.500
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0			0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0			0	0	0
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0			0	0	0
6	Privatrechtliche Entgelte	49.061.330	49.676.285	**53.694.200**	**53.745.100**	53.796.100	53.796.100	53.796.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.668.400	69.377.300	**62.649.040**	**64.129.600**	65.819.100	67.642.250	69.357.600
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
11	Sonstige ordentliche Erträge	13.000	13.000	**13.000**	**13.000**	13.000	13.000	13.000
12	**Summe ordentliche Erträge**	**118.319.230**	**121.643.085**	**118.932.740**	**120.464.200**	**122.204.700**	**124.027.850**	**126.743.200**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	19.042.100	19.900.600	**20.936.100**	**21.536.900**	22.079.000	22.596.300	23.086.900
14	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.522.130	101.205.085	**96.757.840**	**98.275.800**	99.972.100	101.735.002	103.513.202
16	Abschreibungen	190.200	190.200	**190.200**	**190.200**	190.200	190.200	220.000
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
18	Transferaufwendungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.514.300	1.515.600	**1.616.100**	**1.617.200**	1.620.200	1.615.351	1.616.402
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**119.268.730**	**122.811.485**	**119.500.240**	**121.620.100**	**123.861.500**	**126.136.853**	**128.436.504**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	**-949.500**	**-1.168.400**	**-567.500**	**-1.155.900**	**-1.656.800**	**-2.109.003**	**-1.693.304**
22	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	**0**	0	0	0
23	Außerordentliche Aufwendungen	10.000	10.000	**10.000**	**10.000**	10.000	10.000	10.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	-10.000	-10.000	**-10.000**	**-10.000**	-10.000	-10.000	-10.000
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) 2) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	-959.500	-1.178.400	**-577.500**	**-1.165.900**	-1.666.800	-2.119.003	-1.703.304
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							
nachrichtlich:								
	1) davon Erträge aus dem Verlustausgleich durch die Stadt Braunschweig	0	0	**0**	**0**	0	0	0
	2) Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) vor Verlustausgleich durch die Stadt Braunschweig	**-959.500**	**-1.178.400**	**-577.500**	**-1.165.900**	**-1.666.800**	**-2.119.003**	**-1.703.304**
	voraussichtlicher Bestand der Überschussrücklagen							
	Ergebnisverschlechterung aufgrund zusätzlicher IH und Personalaufwand bis 2024 - 1.716.000,00 € am Ende Haushaltsjahres	4.666.046,49	1.771.646,49	**1.194.146,49**	**28.246,49**	-1.638.553,51	-3.757.556,51	-5.460.860,51

1) außer für Investitionstätigkeit

2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Finanzhaushalt

Sonderrechnung

Fachbereich 65
Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzhaushalt Sonderrechnung
FB 65 Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	**0**	0	1	2
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1)]	2.576.500	2.576.500	**2.576.500**	**2.576.500**	2.576.500	2.576.500	3.576.500
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2)]	0	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Privatrechtliche Entgelte [1)]	49.061.330	49.676.285	**53.694.200**	**53.745.100**	53.796.100	53.796.100	53.796.100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [1)]	66.668.400	69.377.300	**62.649.040**	**64.129.600**	65.819.100	67.642.250	69.357.600
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	**0**	**0**	0	0	0
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.000	13.000	**13.000**	**13.000**	13.000	13.000	13.000
10	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	118.319.230	121.643.085	**118.932.740**	**120.464.200**	122.204.700	124.027.851	126.743.202
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Personalauszahlungen	18.327.700	19.154.000	**20.193.700**	**20.773.200**	21.296.100	21.795.000	22.268.200
12	Versorgungszahlungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	98.522.130	101.205.085	**96.757.840**	**98.275.800**	99.972.100	101.735.002	103.513.202
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
15	Transferauszahlungen [1)]	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	0	0	0
17	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	116.849.830	120.359.085	**116.951.540**	**119.049.000**	121.268.200	123.530.002	125.781.402
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	1.469.400	1.284.000	**1.981.200**	**1.415.200**	936.500	497.849	961.800

1) außer für Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	**0**	0	0	0
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	**0**	0	0	0
21	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	**0**	0	0	0
24	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	0	0	**0**	**0**	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	**0**	0	0	0
26	Baumaßnahmen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	510.700	195.300	**209.900**	**217.900**	218.600	219.300	220.000
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
29	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	**0**	**0**	0	0	0
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	**0**	0	0	0
31	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	510.700	195.300	**209.900**	**217.900**	218.600	219.300	220.000
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-510.700	-195.300	**-209.900**	**-217.900**	-218.600	-219.300	-220.000
33	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	958.700	1.088.700	**1.771.300**	**1.197.300**	717.900	278.549	741.800

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	0	0	0	0	0	0	0
37	**Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)**	958.700	1.088.700	1.771.300	1.197.300	717.900	278.549	741.800
38	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres**	200	200	200	200	200	200	200
39	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)**	958.900	1.088.900	1.771.500	1.197.500	718.100	278.749	742.000
	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-958.700	-1.088.700	-1.771.300	-1.197.300	-717.900	-278.549	-741.800
39/1	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres einschl. haushaltsunwirksamer Vorgänge**	200	200	200	200	200	200	200

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Sonderrechnung

Fachbereich 65
Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm 2025 - 2029 Sonderrechnung FB 65 Gebäudemanagement

Projektdefinition	Gesamt	Plan und Ist Vorjahre	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Rest ab 2029
Immaterielles Vermögen			95.000	75.000	75.000	75.000	75.000	
bewegl. Sachen des Anlagevermögens								
Neu- und Ersatzbeschaffung GWG / Mobiliar								
Neu- und Ersatzbeschaffung Maschinen / Geräte			59.900	87.900	88.300	88.700	89.100	
Ersatzbeschaffung Fahrzeuge			55.000	55.000	55.300	55.600	55.900	
Summe			209.900	217.900	218.600	219.300	220.000	

Stellenübersicht

Sonderrechnung

Fachbereich 65
Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

Die Stellenübersicht wird zur Haushaltslesung vorgelegt

Jahresabschluss 2022

Sonderrechnung

Fachbereich 65 Gebäudemanagement und Referat 0650 Hochbau

Der Jahresabschluss 2022 wird zur Haushaltslesung vorgelegt

Haushaltsplan 2025/2026

und

Jahresabschluss 2021

der Sonderrechnung Stadtentwässerung

Haushaltsplan

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Vorbericht

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Erläuterungen zum Haushaltsplan Stadtentwässerung

Einleitung

Der Haushaltsplan für die Sonderrechnung Stadtentwässerung wird für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 nach den Regelungen des NKR aufgestellt. Der Ausweis der Plandaten und des Jahresergebnisses erfolgt getrennt von den Daten des Kernhaushaltes. Gleichwohl sind der Haushaltsplan und das Jahresergebnis Bestandteil der jeweiligen Daten des Kernhaushaltes.

Der Aufbau des Haushaltsplanes orientiert sich am Aufbau des Haushaltsplanes der Kernverwaltung. Der Haushaltsplan enthält daher einen Ergebnishaushalt, einen Finanzhaushalt, ein Investitionsprogramm und ggf. eine Darstellung wesentlicher Einzelinvestitionen. Zudem gibt es den Vorbericht, der sich an dem Vorbericht zum Kernhaushalt orientiert und die für die Sonderrechnung relevanten Punkte enthält.

Der nachstehende Bericht ist wie folgt gegliedert:

1	Finanzlage der Sonderrechnung	1
1.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	1
1.2	Geldschulden	2
1.3	Kennzahlen	2
1.4	Analyse und Entwicklung	3
2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	3
2.1	Erträge	3
2.2	Aufwendungen	4
3	Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen	7
3.1	Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7
3.2	Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	7
4	Vermögensentwicklung	7
5	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	7
6	Liquiditätskredite	8
7	Budgetbildung/Bewirtschaftungsregeln	8

1. Finanzlage der Sonderrechnung

1.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Ergebnishaushalt** der Sonderrechnung 2025/2026 weist für das Jahr 2025 bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 84,3 Mio. €, ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 80,9 Mio. € und außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. € einen Überschuss in Höhe von rd. 3,3 Mio. € auf. Für das Jahr 2026 ergibt sich bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 90,3 Mio. €, ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 87,0 Mio. € und außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. € ein Überschuss in Höhe von rd. 3,1 Mio. €.

Diese Überschüsse werden den Rücklagen der Sonderrechnung zugeführt (Stand 31. Dezember 2023: 31,9 Mio. €)

Gegenüber der Planung von vor zwei Jahren ergeben sich aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen und höherer gesetzlicher Anforderungen insbesondere 2026 höhere Aufwendungen für die an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeiträge und für die an die SE|BS zu zahlenden Betriebsentgelte. Insgesamt liegen die Erträge und Aufwendungen für 2025 auf dem damals geplanten Niveau und für 2026 um rd. 3,0 Mio. € bzw. rd. 2,2 Mio. € über den damaligen Planwerten.

Aufgrund der Vorgabe des Landes, die Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich nur bei der Planung zu berücksichtigen, wurde die Höhe der Auflösung des Sonderpostens sowie das Planergebnis ohne Berücksichtigung der Auflösung des Sonderpostens gesondert dargestellt, so dass man einen Vergleichswert für den Jahresabschluss hat. Zudem wird der Bestand des Sonderpostens Gebührenausgleich und der Überschussrücklagen unter Berücksichtigung des jeweiligen Jahresergebnisses dargestellt.

Im **Finanzhaushalt** 2025/2026 der Sonderrechnung ergibt sich für 2025 aus den Ein- und Auszahlungen ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 18,3 Mio. € und für 2026 ein Fehlbetrag von rd. 0,2 Mio. €. Dies beruht auf den in die Kalkulation einbezogenen Überdeckungen aus Vorjahren und auf der vorgesehenen Möglichkeit, Finanzmittel innerhalb des Konzerns auszuleihen, die später der Sonderrechnung wieder zur Verfügung stehen.

Das Ergebnis des Finanzhaushaltes ist davon geprägt, dass die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich nicht zu Einzahlungen führen.

Kredite werden in den Jahren 2025 und 2026 nicht aufgenommen. Es ist vielmehr vorgesehen den vorhandenen Kredit entsprechend des Zins- und Tilgungsplanes in einem Umfang von 205.900 € pro Jahr zu tilgen.

Nach § 9 KomHKVO umfasst die **mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung** einen Zeitraum von 6 Jahren (bei einem Doppelhaushalt) mit den Ansätzen des Vorjahres, den Ansätzen der Haushaltsjahre und den Ansätzen der drei den Haushaltsjahren folgenden Jahre. Sie schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Für die Planung 2027 bis 2029 des Ergebnishaushaltes wurden die Entwicklungen der relevanten Mengen, Aufwendungen und Erträge prognostiziert.

Die dargestellten Überschüsse werden den Rücklagen zugeführt.

Die mittelfristige Planung des Finanzhaushaltes weist, wenn man die konzerninternen Ausleihungen nicht berücksichtigt, für 2027 bis 2029 einen Fehlbetrag aus. Die Investitionen werden dabei aus der Sonderrechnung finanziert. Zusammen mit den im Rahmen der Privatisierung in der Sonderrechnung behaltenen Mitteln ist die Liquidität der Sonderrechnung im Planungszeitraum weiterhin gewährleistet.

1.2 Geldschulden

Die Verbindlichkeiten der Sonderrechnung aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 31. Dezember 2023 auf 15.851.990 €. Da im Jahr 2024 keine Kreditaufnahmen erfolgen, ist für den 31. Dezember 2024 ein Schuldenstand in Höhe von rd. 15,6 Mio. € zu erwarten. Der Schuldenstand wird sich in den folgenden Jahren jeweils um die planmäßige Tilgung in Höhe von rd. 0,2 Mio. € verringern.

1.3 Kennzahlen

Zur Beurteilung der Entwicklung der Sonderrechnung wurden einige für die Sonderrechnung relevante Kennzahlen gebildet, die auch im Jahresabschluss dargestellt sind.

Die Kennzahlen werden – wie im Kernhaushalt – in einem Zeitvergleich dargestellt, d.h. dass gleiche Kennzahlen zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt werden.

Für Vergleiche mit anderen Kommunen sind die Kennzahlen allerdings nur bedingt geeignet. Für Betriebsvergleiche sind die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der Bundesländer und die – möglicherweise – unterschiedlichen Betriebsformen zu berücksichtigen.

Kennzahlen Stadtentwässerung	2023	Ist 2023	2024	2025	2026
Geldschulden (Stand 31.12.)	15,85 Mio. €	15,85 Mio. €	15,65 Mio. €	15,44 Mio. €	15,23 Mio. €
Liquidität (Stand 31.12.)	0,08 Mio. €	18,53 Mio. €	18,67 Mio. €	0,34 Mio. €	0,10 Mio. €
Jahresergebnis	3,29 Mio. €	0,68 Mio. €	3,29 Mio. €	3,28 Mio. €	3,12 Mio. €

1.4 Analyse und Entwicklung

Ein Teil der im Rahmen der Privatisierung erzielten Erlöse wurde in der Sonderrechnung einbehalten, um den Finanzmittelbedarf in der Laufzeit des Abwasserentsorgungsvertrages abzudecken. Der hiervon noch vorhandene Anteil ist in der Sonstigen Rücklage der Sonderrechnung ausgewiesen. Die Rücklage wird aus derzeitiger Sicht dazu ausreichen, die möglicherweise noch zu erwartenden Verluste künftiger Jahre abzudecken. Dies gilt insbesondere, da aufgrund der günstigen Zinsvereinbarung für den Kanalnetznutzungsvertrag aus derzeitiger Sicht in den kommenden Jahren Überschüsse zu erwarten sind. Es kommt darüber hinaus zu einem Rückgang der Liquidität in der Sonderrechnung. Die Liquidität der Sonderrechnung ist jedoch im Planungszeitraum gewährleistet.

Ein Teil der vorhandenen Liquidität wird aufgrund der Marktsituation bei den Zinsen derzeit an Unternehmen des Konzerns Stadt ausgeliehen. Die Finanzmittel können dadurch zu günstigeren Konditionen als am Markt angelegt werden und stehen nach Ablauf des Ausleihungszeitraumes wieder vollständig zur Verfügung. Der für Ausleihungen zur Verfügung stehende Betrag wird im Finanzhaushalt in vollständiger Höhe berücksichtigt, um bei Bedarf in Anspruch genommen werden zu können. Die Verfahrensweise führt dazu, dass für Ende 2025 und 2026 nur ein sehr geringer Liquiditätsbestand ausgewiesen wird.

2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

2.1 Erträge

Die **Benutzungsgebühren** sind Bestandteil der Position „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ und resultieren aus der Inanspruchnahme der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung sowie der Entsorgung von abflusslosen Sammelgruben, Kleinkläranlagen und Leichtflüssigkeitsabscheidern. Die dargestellten Daten beinhalten die ebenfalls in dieser Position des Ergebnishaushaltes enthaltenen Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich (Gebührenvorträge aus Vorjahren; 2025: rd. 2,5 Mio. €; 2026: rd. 0,9 Mio. €), so dass der gesamte Bedarf zur Kostendeckung in den Gebührenbereichen dargestellt ist.

Benutzungsgebühren	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	58,21	64,30	65,42	71,02	76,12	81,74	89,20
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		6,09	1,12	5,60	5,10	5,62	7,46
in %		10,5%	1,7%	8,6%	7,2%	7,4%	9,1%

*Ansatz aus Haushaltsplan 2023/2024. Die in der Kalkulation 2024 berücksichtigten Ansätze weichen davon ab.

Aufgrund der vorläufigen Gebührenkalkulation für 2025 ergeben sich für die Schmutzwasserbeseitigung Gebührensteigerungen in Höhe von rd. 11,5 % bis 12,5 % und für die Niederschlagswasserbeseitigung Gebührensteigerungen von rd. 8 % bis 9 %. Die Gebührensteigerungen beruhen insbesondere auf der Steigerung des an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeitrages für die Abwasserreinigung und der an die SE|BS zu zahlenden Betriebs- und Kapitalkostenentgelte sowie auf geringeren Überdeckungen aus Vorjahren, die in der Kalkulation berücksichtigt werden können. Die Entwicklung liegt dabei oberhalb der Prognose, die im Rahmen der Vertragsanpassung mit der SE|BS abgegeben wurde. Dabei

ist hinsichtlich der Investitionen zu berücksichtigen, dass sowohl die Baupreise als auch die Zinsen stärker gestiegen sind als damals angenommen. Die Gebührenkalkulation für 2026 wird erst im Jahr 2024 unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Jahres 2023 erstellt, so dass hierzu noch keine konkrete Einschätzung abgegeben werden kann. In den kommenden Jahren ist aufgrund des Abbaus der Gebührenvorträge, zusätzlicher gesetzlicher Anforderungen und unter Berücksichtigung der mit der SE|BS vereinbarten Erhöhung des Investitionsbudgets mit einem weiteren Anstieg oberhalb der allgemeinen Preissteigerung zu rechnen. In den Jahren 2028 und 2029 machen sich dabei auch die umfassenden Investitionsprojekte Pumpwerk Ölper (SE|BS) und Kläranlage 2030 (AVB) bemerkbar.

Da für die Ermittlung der Gebührensätze auch die Mengen und der Anteil der Gebührenvorträge zu berücksichtigen sind (höhere Mengen und höhere Gebührenvorträge führen zu geringeren Gebühren, geringere Mengen und geringere Gebührenvorträge führen zu höheren Gebühren), ergeben sich hier andere Prozentsätze als bei der Betrachtung des Gesamtgebührenaufkommens.

Weitere wesentliche Erträge der Sonderrechnung sind

- Erträge aus der **buchhalterischen Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens** (vgl. Passivseite der Bilanz) zur Einmalzahlung „Pachtzinsentschädigung“ für das Kanalnetznutzungsrecht (durch den Abwasserverband Braunschweig (AVB)) in Höhe von 7.868.000 € (2025) bzw. 7.920.000 € (2026) (Pos. 6)
- **Kostenerstattung des AVB** für das an die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) zu zahlende Betriebskostenentgelt „Betriebsführungsvertrag AVB“ und die bei der Stadt im Zusammenhang mit der Betriebsführung AVB anfallenden Aufgaben in Höhe von 6.417.900 € (2025) und 6.648.200 € (2026) (Pos. 7)
- **Kostenerstattung des allgemeinen Haushalts** für an die SE|BS zu zahlende Betriebskostenentgelte für Sinkkastenreinigung und -reparatur, Tierkadaverannahme, Gewässerunterhaltung und Grundstücksentwässerung in Höhe von 2.564.700 € (2025) bzw. 2.699.200 (2026) (Pos. 7)

Weitere, vom Umfang her weniger bedeutsame Erträge sind

- Entgelt des Wasserverbandes Weddel-Lehre (WWL) für die Nutzung des städtischen Kanalnetzes (1.163.200 € für 2025 und 1.235.400 € für 2026; Pos. 7)
- Erträge aus der buchhalterischen Auflösung von Zuschüssen für Investitionsmaßnahmen (letztere auf der Passivseite der Bilanz dargestellt) in Höhe von jeweils 228.200 € für 2025 und 2026 (Pos. 3 (103.600 €) und 11 (124.600 €))
- sowie Erträge aus Verwaltungsgebühren (Pos. 5), Erstattungen für die Erneuerung von Hausanschlüssen (Pos. 5), Mieteinnahmen (Pos. 6) und sonstige Erträge

2.2 Aufwendungen

Der größte Anteil an den **Aufwendungen** (86,3 % in 2025 und 87,2 % in 2026) entfällt auf die **Entgelte**, die an die **SE|BS** für Leistungen aus dem Abwasserentsorgungsvertrag zu zahlen sind sowie auf **Mitgliedsbeiträge** für die Abwasserreinigung und das Kanalnetznutzungsrecht, die an den **AVB** zu zahlen sind (Bestandteile Position 19).

Betriebsentgelte SEBS	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	18,67	19,35	20,33	21,14	21,78	22,21	22,66
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		0,68	0,98	0,82	0,63	0,43	0,44
in %		3,6%	5,1%	4,0%	3,0%	2,0%	2,0%

Kapitalkostenentgelt „Investitionen“ SEBS	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	10,85	14,19	15,48	18,23	20,97	24,46	29,31
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		3,34	1,29	2,75	2,73	3,50	4,85
in %		30,8%	9,1%	17,7%	15,0%	16,7%	19,8%

*Ansatz aus Haushaltsplan 2023/2024. Die in der Kalkulation 2024 berücksichtigten Ansätze weichen davon ab.

Die Investitionen im Bereich des Kanalnetzes und für die notwendige Betriebs- und Geschäftsausstattung im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Kanalnetzes erfolgen abgesehen von der 2020 von der Sonderrechnung übernommenen Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd vollständig durch die SE|BS. Ein Ausweis des Vermögens und der damit zusammenhängenden Finanzierung erfolgte in der Sonderrechnung nicht. Aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen zahlt die Stadt Kapitalkostenentgelte an die SE|BS, die sich aus den Abschreibungen und Zinsen für die von der SE|BS getätigten Investitionen zusammensetzen. Um kommunalkreditähnliche Konditionen zu erhalten führte und führt die SE|BS einen Forderungsverkauf (Forfaitierung) durch, was zur Folge hat, dass die Entgeltzahlungen unmittelbar an die Bank geleistet werden. Darüber hinaus hat sich die Stadt durch einen Einredeverzicht gegenüber den forfaitierenden Banken zur dauerhaften Zahlung verpflichtet, der auch die am Ende der Vertragslaufzeit noch verbleibenden Werte umfasst. Der Restbuch- bzw. Rückübertragungswert des bei der SE|BS aktivierten Anlagevermögens betrug zum 31. Dezember 2023 rd. 225,9 Mio. € netto (268,9 Mio. € inkl. 19% Mehrwertsteuer). Der Wert erhöht sich jährlich um die neu hinzukommenden Investitionen und reduziert sich um die Abschreibungen des jeweiligen Jahres. Für das Jahr 2024 hat die SE|BS eine Fertigstellung von Investitionen in Höhe von rd. 42,9 Mio. € netto, für 2025 in Höhe von rd. 41,1 Mio. € netto, für 2026 in Höhe von rd. 48,9 Mio. € netto und für 2027 bis 2029 in Höhe von zusammen rd. 147 Mio. € netto angekündigt, die bei der SE|BS aktiviert und über eine Forfaitierung finanziert werden sollen. Eine Übersicht über die 2025 und 2026 geplanten Investitionen, die Basis für das Kapitalkostenentgelt sind, ergibt sich aus Anlage 1.

Mitgliedsbeitrag AVB für Abwasserreinigung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	24,16	26,17	26,03	28,58	30,20	32,15	34,60
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		2,01	-0,14	2,55	1,62	1,95	2,45
in %		8,3%	-0,5%	9,8%	5,7%	6,5%	7,6%

*Ansatz aus Haushaltsplan 2023/2024. Die in der Kalkulation 2024 berücksichtigten Ansätze weichen davon ab.

Mitgliedsbeitrag AVB Kanalnetznutzungsrecht	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufkommen in Mio. €	7,87	7,94	7,89	7,94	7,96	8,01	8,04
Veränderung zum Vorjahr							
in Mio. €		0,07	-0,06	0,05	0,02	0,05	0,03
in %		0,9%	-0,7%	0,6%	0,3%	0,7%	0,4%

Dem AVB wurde mit dem Kanalnetznutzungsvertrag für das am 31. Dezember 2005 bestehende Kanalnetz das Nutzungsrecht eingeräumt. Das Kanalnetz ist dabei im Eigentum

der Stadt verblieben und wird im Anlagevermögen der Sonderrechnung ausgewiesen. Der Erlös aus dem Verkauf des Kanalnetznutzungsrechtes wird als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und über den Vertragszeitraum aufgelöst. Der AVB erhält für die Kanalnetznutzung einen Mitgliedsbeitrag aus der Sonderrechnung. Zur Finanzierung des Nutzungsrechtes hat der AVB die Forderungen aus diesem Mitgliedsbeitrag verkauft (Forfaitierung), um kommunalkreditähnliche Konditionen zu erhalten. Die Stadt hat sich auch hier durch Einredeverzicht gegenüber den forfaitierenden Banken zur dauerhaften Zahlung der Mitgliedsbeiträge bis zum Ende der Vertragslaufzeit verpflichtet. Der Rückübertragungswert beträgt zum 31. Dezember 2024 rd. 87,2 Mio. €. Für die Zeit von 2025 bis zum Vertragsende ergibt unter Berücksichtigung des Zinsanteils eine Belastung in Höhe von rd. 87,3 Mio. €.

Ein wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen sind zudem die **Abschreibungen** für das zum Zeitpunkt der Privatisierung bereits vorhandene Anlagevermögen und die 2020 von der Sonderrechnung übernommene Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd in Höhe von 5.671.300 € für 2025 und 5.536.000 € für 2026 (Pos. 16). Für die anderen seit 2006 von der SE|BS durchgeführten Neuinvestitionen im Zusammenhang mit dem Kanalnetz werden im Haushaltsplan abgesehen von einigen Ausnahmefällen keine Abschreibungen mehr dargestellt. Die Finanzierungskosten für Investitionen ab 2006 sind in den an die SE|BS zu zahlenden Kapitalkostenentgelten enthalten. Bei den Abschreibungen ist berücksichtigt, dass in den Fällen, in denen ein vorzeitiger Anlagenabgang zu erwarten ist, der noch vorhandene Restwert auf die noch zu erwartende Restnutzungsdauer verteilt wird. Durch diese Verfahrensweise ergeben sich erhöhte Abschreibungen anstelle von Verlusten aus Anlagenabgängen.

Für den Kredit, der im Zusammenhang mit der Finanzierung der Maßnahme Autobahnkreuz Süd von der Sonderrechnung aufgenommen wurde, wird ein **Zinsaufwand** in Höhe von 81.400 € in 2025 und 80.300 € in 2026 berücksichtigt.

Weitere, vom Umfang her weniger bedeutsame Aufwendungen sind

- Die **Personalaufwendungen**, die aufgrund der Erledigung der Aufgaben durch Dritte nur in begrenztem Umfang anfallen (0,86 Mio. € (2025) bzw. 0,88 Mio. € (2026); Pos. 13). Hier sind die zu erwartenden Tariferhöhungen und Anpassungen beim Stellenumfang berücksichtigt.

- Der **Mitgliedsbeitrag**, den der **WWL** für seine Leistungen im Bereich der Schmutzwasserentsorgung erhält (rd.1,94 Mio. € für 2025 und rd. 2,05 Mio. € für 2026; Position 19).

- Die Aufwendungen für die **Leistungen anderer Bereiche der Stadt** (0,47 Mio. € (2025 und 2026); z. B. Serviceleitungen der zentralen Bereiche; Position 19).

- Die Aufwendungen für den **Gebühreneinzug** (jeweils 0,87 Mio. € für 2025 und 2026; Pos. 19)

- sowie weitere Aufwendungen (z.B. Sachverständigenkosten)

Bei der Position „außerordentliche Aufwendungen“ sind keine Aufwendungen für Verluste aus vorzeitigen Anlagenabgängen eingeplant worden, da eine Abschreibung während der Restnutzungsdauer erfolgt (s.o.). Es wurden allerdings 0,2 Mio. € für Veränderungen, die durch Korrekturen am Kanalvermögen (z. B. Baujahrsänderungen) entstehen, berücksichtigt. Aufgrund der Regelungen in der KomHKVO können diese seit 2021 nicht mehr erfolgsneutral gebucht werden.

3 Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen

Für die meisten wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung (Benutzungsgebühren, Aufwendungen für SE|BS, AVB, WWL, stadtinterne Leistungen) entsprechen die Einzahlungen und Auszahlungen den Erträgen und Aufwendungen. In der Finanzrechnung sind die Abschreibungen, die Verluste aus Anlagenabgängen sowie die Auflösung von Sonderposten und Rechnungsabgrenzungsposten nicht berücksichtigt, da hier keine Zahlungen fließen. Anstelle dessen werden die Auszahlungen für die geplanten Investitionen, die Tilgungsleistungen und die Ein- und Auszahlungen für die Finanzierung der Investitionen berücksichtigt.

3.1 Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Es sind Mittel für die Sicherung von Leitungsrechten vorgesehen (350.000 € (2025) bzw. 500.000 € (2026)). Zur Ermöglichung von Investitionen in das Kanalnetz (Investor SE|BS) und zur Sicherung bestehender Kanäle müssen entsprechende Rechte gesichert werden. Dies gilt insbesondere für die geplante Transportleitung von Ölper zur Kläranlage.

Zudem wurde die restliche Abwicklung der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd dargestellt sowie ein Ansatz für die Nachaktivierung von Kanalvermögen (50.000 €) berücksichtigt.

Abgesehen davon sind in beiden Jahren Investitionsmittel in Höhe von 3.000 € für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen vorgesehen.

Für die Jahre 2027 bis 2029 wurden die Werte fortgeschrieben.

3.2 Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

Diese Position beinhaltet die im Zusammenhang mit dem Kredit für die Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd geplanten Tilgungen.

4 Vermögensentwicklung

Zur Ergebnis- und Finanzrechnung gibt es jeweils eine Planung. Zur Bilanz ist dagegen nur der Rechnungsabschluss vorgesehen. Die Bilanz weist das Vermögen, die Schulden sowie Rückstellungen und die Nettoposition aus.

Das Vermögen besteht insbesondere aus dem Anlagevermögen des vor 2006 angeschafften Kanalnetzes und den liquiden Mitteln.

In der Nettoposition sind das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen zum Ausgleich zukünftiger Verluste, das Jahresergebnis sowie der Sonderposten Gebührenausgleich und der Sonderposten aus Investitionszuschüssen enthalten. Aufgrund der geplanten Ergebnisse für die Jahre 2025 bis 2029 wird sich die Nettoposition erhöhen.

5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Der Stand der Schulden der Sonderrechnung nach dem Schuldenbegriff des NKomVG umfasst folgende Positionen:

	Art der Schulden	Stand 1.1.2024 Euro	Stand 1.1.2025 Euro
1.	Geldschulden aus		
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	15.851.990	15.646.120
1.3	Liquiditätskrediten	0	0
1.4	Sonstigen Geldschulden	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.086.662	*
4.	Transferverbindlichkeiten	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	600.885	*
Schulden insgesamt		17.539.536	*

* Die Höhe dieser Schulden wird erst im Jahresabschluss 2024 ermittelt.

6 Liquiditätskredite

Infolge der guten Liquidität in der Sonderrechnung ist in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 eine Aufnahme von Liquiditätskrediten grundsätzlich nicht erforderlich. Aufgrund der aktuellen Marktsituation hinsichtlich der Verzinsung von Guthaben und Geldanlagen ist jedoch eine hohe Flexibilität nötig (s. a. Punkt 3). Es wird daher dennoch die Möglichkeit vorgesehen, Liquiditätskredite in Höhe von bis zu 5 Mio. € aufzunehmen, um bei Bedarf einen möglichst hohen Anteil der liquiden Mittel fest anlegen zu können und gleichzeitig die Liquidität der Sonderrechnung für die laufenden Zahlungen sicherzustellen.

7 Budgetbildung/Bewirtschaftungsregeln

Für die Sonderrechnung Stadtentwässerung wird aufgrund § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget mit den tatbestandlichen Voraussetzungen der unechten Deckungsfähigkeit nach § 18 und § 19 KomHKVO, der gegenseitigen Deckungsfähigkeit nach § 19 KomHKVO und der Übertragbarkeit nach § 20 KomHKVO gebildet. Der Budgetvermerk umfasst im Ergebnishaushalt sämtliche Erträge und Aufwendungen.

Im Finanzhaushalt erstreckt sich die Budgetierung auf die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Zudem erfolgt eine Budgetierung für die im Investitions-programm genannten Investitionsmaßnahmen.

Ergänzende Erläuterungen zu dem Kapitalkostenentgelt "Investitionen"

Dem Kapitalkostenentgelt "Investitionen" liegen die Investitionen der SE|BS für die Jahre 2006 bis 2023, 2024 (siehe I.) und 2025/2026 (siehe II. und III.) zugrunde.

I. Kanalbaumaßnahmen, die vor und in 2024 begonnen wurden und voraussichtlich im Jahre 2024 fertig gestellt werden

Die Bautätigkeit unterliegt vielfältigen gegenseitigen Abhängigkeiten zwischen den verschiedenen Bauträgern (neben der SE|BS insbesondere Straßenbau, BS|ENERGY, Telekom). In 2023 und 2024 konnten einige geplante Projekte nicht begonnen werden, bzw. es mussten aufgrund von Sachzwängen andere Investitionen durchgeführt werden. Zudem gibt es regelmäßig einige Maßnahmen, die aufgrund ihres Umfangs einen längeren Zeitraum in Anspruch nehmen. Die im Haushaltsplan vorgesehenen Kapitalkostenentgelte sind auf Grundlage von Investitionen in Höhe von rd. 42,7 Mio. € in 2024 kalkuliert.

II. Kanalbaumaßnahmen, die vor 2025 begonnen wurden und voraussichtlich im Jahre 2025 oder 2026 fertig gestellt werden

lfd. Nr.	Projektbezeichnung	Kostenschätzung	Bemerkungen
	A. Investitionen gemäß Investitionskonzept (§ 4 Abs. 2 Buchstaben a - e) - Öffentliche Abwasseranlagen		
	Aa. Erneuerungen		
1	Fasanenstraße-Ost (Ring - Karl-Marx-Straße)	840.285,00	
2	Jakobstraße	260.480,00	
3	Im Holzmoor - Erneuerung im Rahmen der Erschließung	858.696,00	
4	Masurenstraße	322.218,00	
5	Hamburger Straße (Siegfriedstraße bis Am Schwarzen Berge) 2. BA	3.504.000,00	
6	Rosenthal	300.510,00	
7	Besselstraße	215.050,00	
8	Schüßlerstraße (Soziale Stadt)	269.984,00	
9	Hubertusweg	176.062,00	
10	Braunschweiger Straße	354.848,00	
11	Marthastraße	432.997,00	
12	Lindenstraße	249.210,00	
13	Bültenweg (Nordstraße - Am Bülten)	1.925.096,00	
14	Hainbuchenweg (Leistungserweiterung nach Planung, urspr. 99 m)	615.600,00	
15	Industriestraße	535.185,00	
16	Kollwitzstraße	359.464,00	
17	Vossenkamp	315.620,00	
18	Mittelriede-West im Zusammenhang mit Projekt Vossenkamp	1.191.564,00	
19	Siekbruch / Am Sundern	451.836,00	
20	Wichernstraße	1.629.641,00	
21	Am Meerberg	1.287.590,00	
22	Hahnenkamp im Zusammenhang mit Am Meerberg	150.108,00	
23	Görlitzstraße	994.246,00	
24	Brucknerstraße (gemeinsam mit Bültenweg)	864.030,00	
25	Hagenbrücke (BSVAG)	282.009,00	
26	Hänselmannstraße	258.930,00	
27	Schlegelstraße	494.130,00	
28	Helmstedter Straße (Ring bis G.-W.-Allee)	479.250,00	
29	Grünewaldstraße	559.000,00	
30	Nimes-Straße	1.610.000,00	
31	Wielandstraße	892.060,00	
32	Chemnitzstraße	570.500,00	
33	Bechtsbütteler Weg / Im Lehmkamp	501.954,00	
34	Im Lehmkamp (Ost)	384.896,00	
35	Im Kirchkamp	1.050.027,00	
36	Amselsteg	209.916,00	
37	Zeisigweg	144.451,00	
38	Kramerstraße (bis Beginn Mauerwerkskanal)	648.620,00	
39	Camannstraße (Sophienstraße - Döringstraße) Neue Einleitstelle für Dükeraufgabe	308.000,00	
	Summe Aa	**26.498.063,00**	
	Ab: Renovierungen (Inliner)		
40	Braunschweiger Straße / Paxmannstraße	16.100,00	
41	Litolffweg	435.000,00	
42	Großer Hof (Abschnitt geschlossene Bauweise)	185.600,00	
43	Wolfenbütteler Straße	204.050,00	
44	Wiesenweg	37.800,00	
45	Reichsstraße	453.750,00	
46	Sophienstraße (Düker)	53.400,00	
	Summe Ab	**1.385.700,00**	

Ac: Druckleitungen + Pumpwerke

47	PW09 Abschnitt Neckarstraße-Am Lehmanger	2.395.400,00	
	Summe Ac	**2.395.400,00**	

Summe A	**30.279.163,00**	

B. Besondere Investitionen (§ 4 Abs. 3)

48	Maßnahmen im Rahmen von Hochwasserschutzplanungen	200.000,00	z.B. Rückschlagklappen an Einleitstellen des Kanalnetzes
	Summe B	**200.000,00**	

gesamt II.	**30.479.163,00**

III. Von der SE|BS geplante Kanalbaumaßnahmen, die nach derzeitigem Stand im Jahre 2025 oder 2026 begonnen werden und voraussichtlich in 2025 oder in späteren Jahren fertig gestellt werden

lfd. Nr.	Projektbezeichnung		Bemerkungen

A. Investitionen gemäß Investitionskonzept (§ 4 Abs. 2 Buchstaben a - e) - Öffentliche Abwasseranlagen
- Öffentliche Abwasseranlagen

Aa. Erneuerungen

	Maßnahmen 2025		
1	Hinter der Magnikirche	475.938,00	
2	Donnerbleek	1.147.712,00	
3	Harzblick	1.715.715,00	
4	Hegerdorfstraße	418.600,00	vor Deckenarbeiten vom FB 66
5	Scharrnstraße	1.825.525,00	
6	Bienroder Weg (Abschnitt Kralenriede)	607.500,00	
7	Teichstraße	797.220,00	
8	Eutschenwinkel	613.197,00	
9	Hahnenkamp-Süd	247.500,00	
10	Thiedebacher Weg	1.459.425,00	
11	Im Dorfe	1.021.475,00	
12	Hagenmarkt	239.990,00	
13	Herzogin-Elisabeth-Straße (Haus Nr. 42 bis Husarenstraße)	339.264,00	
14	Wilhelm-Raabe-Straße	743.204,00	
15	Liebermannstraße	373.320,00	
16	Holbeinstraße	304.878,00	
17	Höfenstraße	456.893,00	
18	Thomaestraße	1.284.360,00	
19	Juliusstraße (Broitzemer Straße bis Sophienstraße)	461.526,00	
20	Juliusstraße Süd (Luisenstraße bis Frankfurter Platz)	829.738,00	
21	Lassallestraße	598.910,00	
22	Steubenstraße	634.962,00	
23	Auerstraße	535.704,00	
24	Westerbergstraße	168.237,00	
25	Aurichstraße (+2 x Haltungen in der Oldenburgstraße)	970.704,00	
26	Im Krähenfeld	363.880,00	
27	Moorkamp	1.150.340,00	
28	Heckenweg	318.852,00	
29	Krögerstraße 2.BA	314.300,00	
30	Berliner Heerstraße Stadtbahnausbau - Volkmarode	1.890.800,00	
31	Rosenwinkel	241.536,00	
32	Fröbelweg	458.018,00	
33	Im Schühfeld	686.358,00	
34	Hebbelstraße	635.664,00	
35	Cyriaksring-Süd	333.723,00	
36	Sophienstraße-Ost	347.917,00	
37	Christian-Friedrich-Krull Straße	172.200,00	
	Summe Aa für 2025	**25.185.085 €**	

	Maßnahmen 2026		
38	Am Bürgerpark (mit RW-Erweiterung?)	303.952,00	
39	Beethovenstraße	2.110.583,00	
40	An der Katharinenkirche	976.360,00	
41	Herzogin-Elisabeth-Straße (Kastanienstraße - Comeniusstraße)	876.736,00	
42	Rosenstraße (Comeniusstraße - Husarenstraße)	397.719,00	
43	Gartenstraße	405.316,00	
44	Bärwaldestraße	232.750,00	
45	Paxmannstraße	1.040.985,00	
46	Liebknechtstraße	814.264,00	
47	Eichenstieg	826.268,00	
48	Böttgerstraße	1.294.980,00	
49	Sandbach	318.780,00	
50	Stecherstraße	253.954,00	
51	Wilhelmstraße	2.580.732,00	
52	Görlitzstraße-Süd	1.136.514,00	
53	Seikenkamp zwischen Elsterkamp und Am Sportplatz	186.235,00	
54	Am Sportplatz, nördlich Seikenkamp (gemeinsam mit Seikenkamp)	199.170,00	
55	Am Grasplatz	96.460,00	
56	Kalandstraße	529.536,00	
57	Döringstraße	495.712,00	
58	Brentanostraße / Geibelstraße West (mit RW-Erweiterung)	557.312,00	
59	Im Steinkampe (mit RW-Erweiterung)	213.005,00	
60	Bugenhagen	424.512,00	
	Summe Aa für 2026	**16.271.835,00 €**	

Summe Aa für 2025 und 2026	**41.456.920,00**

Ab: Renovierungen (Inliner)

	Maßnahmen 2025		
61	Pestalozzistraße (Aufwändiges Überpumpen/Heberanlagen)	741.300,00	
62	Helenenstraße	111.556,00	
63	Cyriaksring	36.816,00	
64	Hainbergstraße	341.280,00	
65	Grünbergstraße	69.690,00	
66	Hagenmarkt	16.640,00	
67	HKW-Mitte Karl-Schmidt-Straße	92.750,00	
68	Jasperallee-Ost (Doppelstock)	76.288,00	
69	Herzogin-Elisabeth-Straße (Jasperallee bis Haus Nr. 42)	33.280,00	
	Zwischensumme 2025	**1.519.600,00 €**	

	Maßnahmen 2026		
70	Elmsburgweg (AZ, daher eher Inliner)	107.865,00	
71	Im Sieke	97.200,00	
72	Schapenholz	128.243,00	
73	Bruchbergweg	49.087,00	
74	Im Heidekamp	11.475,00	
75	Seikenkamp	71.810,00	
76	Unterdorf	36.900,00	
77	Schlagkamp	21.600,00	
78	Am Sportplatz (Südlich Seikenkamp)	74.250,00	
79	Ernst-Amme-Straße	6.045,00	
80	Carl-Giesecke-Straße (1-40184 - 1-40183) Schadstelle	6.000,00	
81	Fliednerstraße	67.320,00	
82	Bodelschwinghstraße	59.160,00	
	Zwischensumme 2026	**736.955,00 €**	

Summe Ab für 2025 und 2026	**2.256.555,00**	

Ac: Druckleitungen + Pumpwerke

	Maßnahmen 2025		
83	Am Denkmal	500.000,00	
84	Pumpwerke (Bautechnik, Maschinentechnik, IDM-Schacht, Pumpen, EMSR, Gebäude)	2.180.000,00	
	Zwischensumme 2025	**2.680.000,00**	

	Maßnahmen 2026		
85	PW 32 Pfleiderertraße	160.000,00	
86	PW 33 Wöhlerstraße	200.000,00	
87	PW 59 Kirchstraße	100.000,00	
88	PW 60 Jasminweg	300.000,00	
89	PW 3 Am Denkmal	500.000,00	
	Zwischensumme 2026	**1.260.000,00**	

Summe Ac für 2025 und 2026	**3.940.000,00**	

Summe A für 2025 und 2026	**47.653.475,00**

Das Planbudget Stadt beträgt gemäß Anlage 4.4 zum Abwasserentsorgungsvertrag nach Indexanpassungen für die Jahre 2025 und 2026 rd. 34,9 Mio. €*. Nach Abzug der Investitionskosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. 2,2 Mio. € (2025) bzw. 2,5 Mio. € (2026) verbleiben rd. 32,7 Mio. € (2025) bzw. 32,4 Mio. € (2026) für Maßnahmen der Erneuerung nach A. Der davon noch nicht verplante Betrag soll für weitere Maßnahmen verwendet werden, die derzeit noch nicht feststehen. Die Stadt überprüft in diesem Zusammenhang die Einhaltung des Planbudgets und die technische Erforderlichkeit. Das kumulierte Budget wird mit der Planung der SE|BS für 2025 und 2026 eingehalten. In der konkreten Maßnahmenabstimmung mit der SE|BS wird dieser Betrag berücksichtigt. Ggf. müssen im Verlauf der Jahre 2025 und 2026 die Bewirtschaftungsregelungen in Anspruch genommen werden.

*** das ursprüngliche Budget wurden im Rahmen der Indexanpassung 2023 und 2024 um 16,6 % bzw. 6,1 % erhöht.**

B. Besondere Investitionen (§ 4 Abs. 3)

		2025/2026	
90	Im Holzmoor (Erschließung)	4.962.000,00	
91	Trakehnenstraße (Erschließung)	2.460.000,00	
92	Feldstraße (Erschließung)	2.827.000,00	
93	An der Schölke (Erschließung)	1.000.000,00	
94	PW 1 Ölper Neubau	43.000.000,00	
95	Transportkanal PW 1 Ölper zum Klärwerk	58.670.000,00	
96	Am Denkmal (RW-Netzerweiterung, Vermaschung mit Gifhorner Straße)	255.000,00	
97	Einleitstelle B102 Harxbüttel, Einbau Hydroshark	80.000,00	
98	Einleitstellen (Filter o. ä.)	420.000,00	
99	Westerbergstraße (SW-Netzerweiterung für FW-Wache)	198.990,00	
100	Wilhelmstraße Nord (Erschließung)		derzeit noch nicht bekannt
101	Scheffler Straße Süd (Erschließung)		derzeit noch nicht bekannt
102	Rautheimer Straße 2 Alte Gärtnerei" (Erschließung)		derzeit noch nicht bekannt
103	Glogaustraße-Süd (Erschließung)		derzeit noch nicht bekannt
104	Nordanger HA 137 (Erschließung)		derzeit noch nicht bekannt
105	Gotenweg Gewerbegebiet	600.000,00	
106	Wenden West 2. BA (Erschließung)	4.000.000,00	
	Zwischensumme 2025/2026	**118.472.990,00**	

Summe B für 2025 und 2026	**118.472.990,00**

Dabei werden alle aktuellen Maßnahmen mit der aktuellen Kostenschätzung aufgeführt, auch wenn diese in den Vorjahren bereits einmal genannt wurden.

gesamt III.	**166.126.465,00**

Der Abwasserentsorgungsvertrag (AEV) sieht eine Unterverteilung der Kanalbaumaßnahmen vor in "planmäßige" (Investitionen gemäß Investitionskonzept - § 4 Abs. 2 AEV) und "Besondere" Investitionen (§ 4 Abs. 3 AEV). Im Abstimmungsverfahren mit der SE|BS werden die Maßnahmen jeweils unter A als "planmäßige" und die Maßnahmen jeweils unter B als "Besondere" Kanalbaumaßnahmen behandelt.

IV. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025	**2.183.000,00**
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026	**2.475.000,00**

Zu I. - IV.
Hinweise zu den Investitionen:

Neubau PW Ölper
Im Jahr 2024 wird mit dem Bau begonnen.
Aufgrund bisher stark gestiegener Preise ist davon auszugehen, dass im weiteren Prozess sich die Kosten noch weiter verändern werden. Derzeit werden deswegen Kosten von rd. 43 Mio. € angenommen.

Abwassertransportleitung PW Ölper - Klärwerk Steinhof
Das Projekt befindet sich derzeit in der Planungsphase.
Aufgrund erster Schätzungen wird von Kosten in Höhe von rd. 59 Mio. € ausgegangen, die sich mit fortlaufender Planung und unter Berücksichtigung der Preisentwicklung noch verändern werden.

Für die Bewirtschaftung gelten folgende Regelungen:

1. **Im Rahmen einer detaillierten Maßnahmeabstimmung mit der SE|BS sind die vorstehend aufgeführten und auf die Einzelmaßnahmen entfallenden Beträge (Kostenschätzungen) im jeweiligen Bereich A und B) gegenseitig deckungsfähig.**

2. **Die Verwaltung ist berechtigt, Maßnahmen aus den Anlagen 4.2a, 4.2b und 4.2c des AEV, die für andere Jahre vorgesehen sind, für die Jahre 2025 oder 2026 zur Beauftragung abzustimmen, wenn die Summe aus III. A ("planmäßige" Investitionen) und aus IV. (Betriebs- und Geschäftsausstattung) kumuliert für beide Jahre jeweils 34,9 Mio. € nicht übersteigt. Ebenso können zusätzlich zwangsweise notwendige gewordene Maßnahmen abgestimmt werden. Insoweit ist die Verwaltung auch berechtigt, der Verschiebung von Maßnahmen, die unter III. A genannt oder der IV. zuzuordnen sind, auf die Folgejahre zuzustimmen.**

Ergebnishaushalt

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt - Ergebnishaushalt Sonderrechnung Stadtentwässerung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1)]	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	105.557,08	103.600	**103.600**	**103.600**	103.600	103.600	103.600
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2)]	53.941.074,44	64.615.300	**65.687.200**	**71.286.500**	76.390.000	82.005.000	89.470.000
6	Privatrechtliche Entgelte	7.908.905,86	7.967.400	**7.925.300**	**7.977.300**	8.000.300	8.055.300	8.086.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.193.946,59	9.113.000	**10.333.500**	**10.723.100**	10.960.400	11.179.600	11.403.200
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	444.247,99	100.000	**150.000**	**120.000**	120.000	120.000	120.000
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
10	Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
11	Sonstige ordentliche Erträge	317.237,02	131.100	**130.600**	**130.600**	130.600	130.600	130.600
12	**Summe ordentliche Erträge**	71.910.968,98	82.030.400	**84.330.200**	**90.341.100**	95.704.900	101.594.100	109.313.700
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	541.509,28	799.900	**863.500**	**883.000**	900.700	918.700	937.100
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.473,02	412.200	**444.500**	**444.600**	453.500	462.600	471.900
16	Abschreibungen	5.875.490,01	5.823.500	**5.676.300**	**5.541.000**	5.549.500	5.518.900	5.417.100
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	83.135,11	82.500	**81.400**	**80.300**	79.300	78.300	77.300
18	Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	**0**	0	0	0
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.466.529,84	71.417.500	**73.787.800**	**80.073.000**	85.507.800	91.533.500	99.392.600
20	Summe ordentliche Aufwendungen	71.162.137,26	78.535.600	**80.853.500**	**87.021.900**	92.490.800	98.512.000	106.296.000
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	748.831,72	3.494.800	**3.476.700**	**3.319.200**	3.214.100	3.082.100	3.017.700
22	Außerordentliche Erträge	12.129,93	0	**0**	**0**	0	0	0
23	Außerordentliche Aufwendungen	195.834,15	200.000	**200.000**	**200.000**	200.000	200.000	200.000
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**	-183.704,22	-200.000	**-200.000**	**-200.000**	-200.000	-200.000	-200.000
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)** **Überschuss (+) Fehlbetrag (-)**	565.127,50	3.294.800	**3.276.700**	**3.119.200**	3.014.100	2.882.100	2.817.700
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahr gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							
	Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich (Bestandteil Pos. Öffentlich-rechtliche Entgelte)		4.708.600	**2.460.100**	**876.900**	460.108		
	Jahresergebnis ohne Ertrag aus Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich		-1.413.800	**816.600**	**2.242.300**	2.553.992	2.882.100	2.817.700
	Voraussichtlicher Bestand des Sonderpostens Gebührenausgleich am Ende des Haushaltsjahres	8.505.708,04	3.797.108	**1.337.008**	**460.108**	0	0	0
	Voraussichtlicher Bestand an Rücklagen am Ende des Haushaltsjahres	31.929.135,62	35.223.936	**38.500.636**	**41.619.836**	44.633.936	47.516.036	50.333.736

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Finanzhaushalt

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzhaushalt Sonderrechnung Stadtentwässerung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1]	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	50.013.679,58	59.906.700	**63.227.100**	0	**70.409.600**	0	75.835.800	82.005.000	89.470.000
5	Privatrechtliche Entgelte [1]	37.176,50	43.400	**45.700**	0	**45.700**	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [1]	8.956.904,82	9.110.700	**10.331.200**	0	**10.720.800**	0	10.958.100	11.177.300	11.400.800
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	468.659,66	100.000	**150.000**	0	**120.000**	0	120.000	120.000	120.000
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	19.461,76	5.600	**6.000**	0	**6.000**	0	6.000	6.000	6.000
10	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	59.495.882,32	69.166.400	**73.760.000**	0	**81.302.100**	0	86.919.900	93.308.300	100.996.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Personalauszahlungen	538.258,60	799.900	**863.500**	0	**883.000**	0	900.700	918.700	937.100
12	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	152.570,82	412.200	**444.500**	0	**444.600**	0	453.500	462.600	471.900
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	83.233,25	82.500	**81.400**	0	**80.300**	0	79.300	78.300	77.300
15	Transferauszahlungen [1]	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	61.180.574,44	71.217.500	**73.587.800**	0	**79.873.000**	0	85.307.800	91.333.500	99.192.600
17	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	61.954.637,11	72.512.100	**74.977.200**	0	**81.280.900**	0	86.741.300	92.793.100	100.678.900
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	-2.458.754,79	-3.345.700	**-1.217.200**	0	**21.200**	0	178.600	515.200	317.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	22.500.000	**0**	0	**16.500.000**	0	16.000.000	0	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	0,00	22.500.000	**0**	0	**16.500.000**	0	16.000.000	0	0

1) außer für Investitionstätigkeit 2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzhaushalt Sonderrechnung Stadtentwässerung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026 **- Euro -**	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
26	Baumaßnahmen	0,00	50.000	**50.000**	0	**50.000**	0	50.000	50.000	50.000
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.507,15	256.000	**353.000**	0	**503.000**	0	703.000	703.000	703.000
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	18.500.000	**16.500.000**	0	**16.000.000**	0	0	0	0
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	62.507,15	18.806.000	**16.903.000**	0	**16.553.000**	0	753.000	753.000	753.000
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-62.507,15	3.694.000	**-16.903.000**	0	**-53.000**	0	15.247.000	-753.000	-753.000
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	-2.521.261,94	348.300	**-18.120.200**	0	**-31.800**	0	15.425.600	-237.800	-435.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	0	**0**	0	0	0	0
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	205.870,00	205.900	**205.900**	0	**205.900**	0	205.900	205.900	205.900
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	-205.870,00	-205.900	**-205.900**	0	**-205.900**	0	-205.900	-205.900	-205.900
37	**Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 und 36)**	-2.727.131,94	142.400	**-18.326.100**	0	**-237.700**	0	15.219.700	-443.700	-641.000
38	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres**	21.252.545,78	18.525.414	**18.667.814**		**341.714**		104.014	15.323.714	14.880.014
39	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)**	18.525.413,84	18.667.814	**341.714**		**104.014**		15.323.714	14.880.014	14.239.014
	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00								
39/1	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres einschl. haushaltsunwirksamer Vorgänge**	18.525.413,84	18.667.814	**341.714**		**104.014**		15.323.714	14.880.014	14.239.014

Investitionsprogramm 2024 - 2029

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Haushaltsplan 2025/2026
Stadt Braunschweig

Investitionsprogramm 2024 - 2029 Sonderrechnung Stadtentwässerung

Projektdefinition	Gesamt	Ist Vorjahre	Ist / Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	Plan 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Rest ab 2030
Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten			57.886,54	250.000	**350.000**		**500.000**		700.000	700.000	700.000	
IP2023/2024:			*150.000,00*	*250.000*	*250.000*		*250.000*		*250.000*			
Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd	16.720.739	16.691.389	27.349,59	2.000	**0**		**0**		0	0	0	
IP2023/2024:	*17.469.742*	*17.469.742*	*0,00*	*0*	*0*		*0*		*0*	*0*	*0*	
Nachaktivierung von Kanalvermögen			0,00	50.000	**50.000**		**50.000**		50.000	50.000	50.000	
IP2023/2024:			*50.000,00*	*50.000*	*50.000*		*50.000*		*50.000*	*0*	0	
bewegl. Sachen des Anlagevermögens												
Einrichtungsgegenstände			4.487,21	6.000	**3.000**		**3.000**		3.000	3.000	3.000	
IP2023/2024:			*6.000,00*	*6.000*	*6.000*		*6.000*		*6.000*	*0*	0	
Ausleihungen												
Ausleihungen liquider Mittel innerhalb des Konzerns Stadt Braunschweig			0,00	18.500.000	**16.500.000**		**16.000.000**					
IP2023/2024:			*22.500.000,00*	*18.500.000*	*0*		*0*		*0*	*0*	0	
Summe	16.720.739	16.691.389	89.723,34	18.808.000	**16.903.000**	0	**16.553.000**	0	753.000	753.000	753.000	0

Anmerkungen:
Die Spalte Plan 2024 beinhaltet bei der Zeile mit der aktuellen Planung den Plan 2024 und die im Jahresabschluss 2023 für die Maßnahme gebildeten Haushaltsreste.

Stellenübersicht

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer							
1		aT					
2		15Ü					
3		15	0,50 [1)]	0,50		0,50	[1)] 1 T 19,5
4		14	1,00	1,00		1,00	
5		13					
6		12					
7		11	2,50 [2)]	2,50		2,50	[2)] dav. 1 T 19,5
8		10					
9		9c					
10		9b	3,00	3,00		3,00	
11		9a					

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
12		8					
13		7					
14		6	0,25 [3)]				[3)] dav. 1 T 9,75
15		5					
16		4					
17		3					
18		2Ü					
19		2					
20		1					
	insgesamt Beschäftigte		7,25	7,00		7,00	

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 4 NBesG)							
1	Leitender Baudirektor	A 16					
2	Bauoberrat	A 14					
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG)							
3	Bauoberamtsrat	A 13					
4	Stadtoberamtsrat	A 13	0,10 [1)]	0,10		0,10	[1)] dav. 1 T 4
5	Bauamtsrat	A 12					
6	Stadtamtsrat	A 12					
		A 12					
7	Stadtamtmann	A 11	1,37 [2)]	1,37		1,37	[2)] dav. 1 T 15
		A 11					
8	Bauoberinspektor	A 10					
9	Stadtoberinspektor	A 10	0,75 [3)]	0,75		0,75	[3)] dav. 1 T 30
		A 10					
10	Stadtinspektor	A 9					
		A 9					

Haushaltsplan 2025
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 1 (i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG)							
11	Stadtamtsinspektor	A 9					
12	Stadthauptsekretär	A 8					
13	Stadtobersekretär	A 7	1,00	1,00		1,00	
		insgesamt:	3,22	3,22		3,22	

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer							
1		aT					
2		15Ü					
3		15	0,50 [1)]	0,50			[1)] 1 T 19,5
4		14	1,00	1,00			
5		13					
6		12					
7		11	2,50 [2)]	2,50			[2)] dav. 1 T 19,5
8		10					
9		9c					
10		9b	3,00	3,00			
11		9a					

Doppelhaushalt 2025/2026
Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
12		8			Doppelhaushalt 2025/2026 Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026		
13		7					
14		6	0,25 [3)]	0,25			[3)] dav. 1 T 9,75
15		5					
16		4					
17		3					
18		2Ü					
19		2					
20		1					
	insgesamt Beschäftigte		7,25	7,25			

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 4 NBesG)							
1	Leitender Baudirektor	A 16					
2	Bauoberrat	A 14					
Laufbahngruppe 2 (i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG)							
3	Bauoberamtsrat	A 13					
4	Stadtoberamtsrat	A 13	0,10 [1]	0,10			[1] dav. 1 T 4
5	Bauamtsrat	A 12					
6	Stadtamtsrat	A 12					
		A 12					
7	Stadtamtmann	A 11	1,37 [2]	1,37			[2] dav. 1 T 15
		A 11					
8	Bauoberinspektor	A 10					
9	Stadtoberinspektor	A 10	0,75 [3]	0,75			[3] dav. 1 T 30
		A 10					
10	Stadtinspektor	A 9					
		A 9					

Doppelhaushalt 2025/2026
Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026

Haushaltsplan 2026
für die Sonderrechnung Stadtentwässerung

C. Stellenübersicht

Nachrichtlich:

Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	BesGr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
Laufbahngruppe 1 (i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG)					Doppelhaushalt 2025/2026 Stellenbesetzung im Vorjahr siehe Stellenplan 2025, keine Prognose für den Stellenplan 2026		
11	Stadtamtsinspektor	A 9					
12	Stadthauptsekretär	A 8					
13	Stadtobersekretär	A 7	1,00	1,00			
		insgesamt:	3,22	3,22			

Jahresabschluss 2021

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Jahresabschluss

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Feststellung des Jahresabschlusses der Sonderrechnung Stadtentwässerung der Stadt Braunschweig für das Haushaltsjahr 2021 gem. § 129 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021
der Sonderrechnung Stadtentwässerung der Stadt Braunschweig
wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den 29. Nov. 2022

Geiger
Erster Stadtrat

Jahresabschluss Sonderrechnung Stadtentwässerung
Inhaltsverzeichnis

		Seite
I.	Bilanz	
1.	Komprimierte Darstellung Bilanz	
2.	Bilanz	
3.	Vermerke unterhalb der Bilanz	
II.	Gesamt-Ergebnisrechnung	
III.	Gesamt-Finanzrechnung	
IV.	Anhang	
1.	Allgemeine Erläuterungen	1
2.	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	2
3.	Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
4.	Weitere Erläuterungen zur Bilanz	9
5.	Erläuterungen der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	9
6.	Erläuterungen der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	12
7.	Über- und außerplanmäßige Ausgaben	14
8.	Verpflichtungsermächtigungen	14
V.	Anlagen zum Anhang	
1.	Anlagenübersicht	
2.	Schuldenübersicht	
3.	Rückstellungsübersicht	
4.	Forderungsübersicht	
VI.	Rechenschaftsbericht	
1.	Vorbemerkungen	1
2.	Finanzwirtschaftliche Lage der Sonderrechnung	1
3.	Verlauf der Haushaltswirtschaft	5
4.	Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	12
5.	Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung	13
6.	Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	13

Hinweis: In den Tabellen des Anhangs und des Rechenschaftsberichts werden überwiegend gerundete Zahlen verwendet. Es kommt daher innerhalb der Tabellen in einzelnen Fällen zu Rundungsdifferenzen bei den Beträgen und den Prozentangaben.

I. Bilanz

Sonderrechnung Stadtentwässerung

1. **Komprimierte Darstellung Bilanz**
2. **Bilanz**
3. **Vermerke unterhalb der Bilanz**

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Sonderrechnung Stadtentwässerung - Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	613.011,57	659.658,23	1. Nettoposition		
			1.1 Basisreinvermögen	35.550.501,45	35.550.501,45
2. Sachvermögen	193.162.091,24	187.560.539,88	1.2 Rücklagen	21.290.637,63	21.066.937,96
			1.3 Jahresergebnis mit der Angabe des Betrages der Vorbelastung	1.596.292,07	3.563.209,20
3. Finanzvermögen	8.156.770,27	6.646.353,28	aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)		
			1.4 Sonderposten	23.443.493,89	25.078.957,40
4. Liquide Mittel	14.927.901,49	17.035.994,06		81.880.925,04	85.259.606,01
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.003.464,43	2.807.573,42	2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	16.469.600,00	16.263.730,00
				16.469.600,00	16.263.730,00
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	713.520,82	828.221,05
			2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	725.818,25	333.908,52
				1.439.339,07	1.162.129,57
			3. Rückstellungen	1.359.051,55	1.056.016,95
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	118.714.323,34	110.968.636,34
Bilanzsumme	219.863.239,00	214.710.118,87		219.863.239,00	214.710.118,87

*) davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2020 = 229.496,40 €; 2021 = 204.710,62 €

Braunschweig, den 29. Nov. 2022

Schlimme (Fachbereichsleiter Finanzen)

2. Bilanz

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Sonderrechnung Stadtentwässerung - Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinvermögen		
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinvermögen	35.550.501,45	35.550.501,45
1.3 Ähnliche Rechte	613.011,57	659.658,23	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00		35.550.501,45	35.550.501,45
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2 Rücklagen		
	613.011,57	659.658,23	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare		
2. Sachvermögen			Vermögensgegenstände	39.410,00	39.410,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1,00	1,00	1.2.5 Sonstige Rücklagen	21.251.227,63	21.027.527,96
2.3 Infrastrukturvermögen	193.158.175,82	187.553.464,46		21.290.637,63	21.066.937,96
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00			
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	3.128,00	6.288,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages	1.596.292,07	3.563.209,20
2.8 Vorräte	0,00	0,00	der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	785,42	785,42		1.596.292,07	3.563.209,20
	193.162.091,24	187.560.539,88			
			1.4 Sonderposten		
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.573.560,79	4.469.730,45
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenausgleich	11.716.905,42	13.536.897,16
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	2.251.452,69	2.164.226,29	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	7.153.027,68	7.072.329,79
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.964.665,59	2.402.880,87		23.443.493,89	25.078.957,40
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00			
3.8 Privatrechtliche Forderungen	121.691,50	187.556,31		81.880.925,04	85.259.606,01
3.9 Durchlaufende Posten und	1.818.960,49	1.891.689,81			
sonstige Vermögensgegenstände			2. Schulden		
	8.156.770,27	6.646.353,28	2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	14.927.901,49	17.035.994,06	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.469.600,00	16.263.730,00
			2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.003.464,43	2.807.573,42	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				16.469.600,00	16.263.730,00

*) davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2020 = 229.496,40 €; 2021 = 204.710,62 €

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Sonderrechnung Stadtentwässerung - Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2020 - Euro -	31. Dezember 2021 - Euro -
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	713.520,82	828.221,05
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	0,00	0,00
			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 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	3.907,37	6.543,93
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
				3.907,37	6.543,93
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	721.910,88	327.364,59
				725.818,25	333.908,52
				17.908.939,07	17.425.859,57
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	24.900,00	29.700,00
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge	0,00	0,00
			geschlossener Abfalldeponien		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und	0,00	0,00
			von Steuerschuldverhältnissen		
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	6.348,00	6.348,00
			Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
			3.8 Andere Rückstellungen	1.327.803,55	1.019.968,95
				1.359.051,55	1.056.016,95
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	118.714.323,34	110.968.636,34
Bilanzsumme	219.863.239,00	214.710.118,87		219.863.239,00	214.710.118,87

Braunschweig, den 29. Nov. 2022

Schlimme (Fachbereichsleiter Finanzen)

3. Vermerke unterhalb der Bilanz

Vermerke unterhalb der Bilanz

Gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Bei der Sonderrechnung Stadtentwässerung der Stadt Braunschweig bestehen folgende Vorbelastungen:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	in Euro
Haushaltsreste aus dem Vorjahr	778.352,64
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus	3.320,28
Summe der Vorbelastungen	**781.672,92**

Sonstige langjährige Verpflichtungen/Auslagerung operativer Tätigkeiten:

Die operativen Aufgaben der Stadtentwässerung werden überwiegend durch Dritte wahrgenommen (s. a. Nr. 1.1 des Anhangs). Die vorliegenden Verträge sind zu marktüblichen Bedingungen im Ausschreibungsverfahren zustande gekommen. Die notwendigen Ratsbeschlüsse und Genehmigungen liegen vor. Im Einzelnen ergeben sich folgende Verpflichtungen:

- Zahlung eines jährlichen Betriebsentgeltes und eines jährlichen Kapitalkostenentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben der Stadtentwässerung an die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages (Vertrag bis zum 31. Dezember 2035):

2021	25.612.180,56 €
Plan 2022	26.679.900,00 €
Prognose 2022 - 2026	127,4 Mio. €

  Für die Zeit bis zum Vertragsende 2035 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 343 Mio. €. Dabei ergibt sich für das zu zahlende Betriebskostenentgelt ein Anteil von rd. 239 Mio. € und für das zu zahlende Kapitalkostenentgelt ein Anteil von rd. 104 Mio. €. Bei der Prognose für die kommenden 5 Jahre bzw. bis Vertragsende wurden die Auswirkungen zukünftiger Index- und Mengenanpassungen, Zinsanpassungen und Investitionen nicht berücksichtigt.

  Die Unterhaltung der bestehenden Kanäle sowie die Erhaltung und Erweiterung des Kanalnetzes wird durch den zwischen der Stadtentwässerung Braunschweig (SE|BS) und der Stadt Braunschweig abgeschlossenen Abwasserentsorgungsvertrag sichergestellt. Die regelmäßige Fortschreibung der Betriebsentgelte ist mit der allgemeinen Preisentwicklung gekoppelt. Die für die von der SE|BS vorgenommenen und dort bilanzierten Investitionen zu zahlenden Entgelte bemessen sich allein nach den Abschreibungen und Zinsen für das geschaffene Vermögen. Diese Vereinbarungen tragen zu einer Stabilität der Entwässerungsgebühren bei.

Am Ende der Vertragslaufzeit ist eine Rückübertragung des von der SE|BS angeschafften und dort aktivierten Anlagevermögens zu dem dann noch vorhandenen Restwert vorgesehen. Der Rückübertragungswert am Ende der Vertragslaufzeit, der sich aus den bis 2021 getätigten Investitionen ergibt, beträgt 163.423.317,75 € brutto (rd. 137,3 Mio. € netto). Der hierfür erforderlichen Finanzierung steht dann das Anlagevermögen in entsprechender Höhe gegenüber.

- Zahlung eines jährlichen Mitgliedsbeitrages an den Abwasserverband Braunschweig für die Reinigung des Abwassers (2021: 20.924.547,87 € /Ansatz 2022: 23.185.100 €). Die Mitgliedschaft ist unbegrenzt, es ist für die Dauer der Mitgliedschaft mit jährlichen Aufwendungen in entsprechender Höhe unter Berücksichtigung der jährlichen Preissteigerungen zu rechnen.

- Zahlung eines jährlichen Mitgliedsbeitrages an den Abwasserverband Braunschweig für die Kanalnetznutzung (Vertrag bis zum 31. Dezember 2035):

2021	7.758.509,01 €
Plan 2022	7.810.200,00 €
Prognose 2022 – 2026	39,4 Mio. €

Für die Zeit bis zum Vertragsende 2035 ergäbe sich aus derzeitiger Sicht eine Belastung in Höhe von rd. 111 Mio. €.

Der Abwasserverband Braunschweig (AVB) hat mit dem Kanalnetznutzungsvertrag die Nutzungsrechte an dem öffentlichen Kanalnetz der Stadt Braunschweig erworben. Der AVB hat damit sichergestellt, dass ihm das für den Betrieb seines Klärwerkes erforderliche Abwasser langfristig zugeleitet wird. Der Kaufpreis ist zur Konsolidierung von Haushalt und Sonderrechnung verwandt worden. Die günstigen Finanzierungskonditionen, die der AVB erreichen konnte und deren Vorteile der AVB an die Stadt weitergibt, unterstützen die Konsolidierung der Sonderrechnung und tragen ebenfalls zur Stabilität der Entwässerungsgebühren bei.

II. Gesamt-Ergebnisrechnung

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Gesamt - Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Sonderrechnung Stadtentwässerung

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 6) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	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	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	103.830,52	103.700,00	0,00	103.830,34	130,34	0,00	
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	50.677.428,97	54.019.800,00	0,00	51.045.550,16	-2.974.249,84	0,00	
6	Privatrechtliche Entgelte	7.713.806,06	7.777.400,00	0,00	7.791.768,49	14.368,49	0,00	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.667.463,99	8.234.100,00	0,00	8.200.357,22	-33.742,78	0,00	
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.803,43	1.300,00	0,00	2.616,71	1.316,71	0,00	
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	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	
11	Sonstige ordentliche Erträge	625.466,37	127.900,00	0,00	160.775,37	32.875,37	0,00	
12	**Summe ordentliche Erträge**	66.789.799,34	70.264.200,00	0,00	67.304.898,29	-2.959.301,71	0,00	
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	328.133,73	656.300,00	0,00	399.963,53	-256.336,47	0,00	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.991,69	132.500,00	0,00	149.762,06	17.262,06	0,00	0,00
16	Abschreibungen	5.821.478,80	5.983.800,00	0,00	5.871.626,07	-112.173,93	0,00	0,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.850,51	228.100,00	0,00	96.888,66	-131.211,34	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.172.395,71	62.125.800,00	0,00	57.234.567,24	-4.891.232,76	0,00	0,00
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	65.505.850,44	69.126.500,00	0,00	63.752.807,56	-5.373.692,44	0,00	0,00
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)**	1.283.948,90	1.137.700,00	0,00	3.552.090,73	2.414.390,73	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	333.914,46	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	
23	Außerordentliche Aufwendungen	21.571,29	200.000,00	0,00	3.881,53	-196.118,47	0,00	0,00
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 - 24)**	312.343,17	-200.000,00	0,00	11.118,47	211.118,47	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) Fehlbetrag (-)**	1.596.292,07	937.700,00	0,00	3.563.209,20	2.625.509,20	0,00	0,00

[1] nicht für Investitionstätigkeit
[2] ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

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

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen [3] - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamt-ermächtigungen 2021 - Euro -	Ergebnis 2021 - 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	103.830,52	103.700,00	0,00	0,00	0,00	103.700,00	103.830,34	130,34
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	50.677.428,97	54.019.800,00	0,00	0,00	0,00	54.019.800,00	51.045.550,16	-2.974.249,84
6	Privatrechtliche Entgelte	7.713.806,06	7.777.400,00	0,00	0,00	0,00	7.777.400,00	7.791.768,49	14.368,49
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.667.463,99	8.234.100,00	0,00	0,00	0,00	8.234.100,00	8.200.357,22	-33.742,78
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.803,43	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	2.616,71	1.316,71
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	625.466,37	127.900,00	0,00	0,00	0,00	127.900,00	160.775,37	32.875,37
12	**Summe ordentliche Erträge**	66.789.799,34	70.264.200,00	0,00	0,00	0,00	70.264.200,00	67.304.898,29	-2.959.301,71
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	328.133,73	656.300,00	0,00	0,00	0,00	656.300,00	399.963,53	-256.336,47
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.991,69	132.500,00	0,00	17.300,00	0,00	149.800,00	149.762,06	-37,94
16	Abschreibungen	5.821.478,80	5.983.800,00	0,00	0,00	0,00	5.983.800,00	5.871.626,07	-112.173,93
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.850,51	228.100,00	0,00	0,00	0,00	228.100,00	96.888,66	-131.211,34
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.172.395,71	62.125.800,00	0,00	-17.300,00	229.496,40	62.337.996,40	57.234.567,24	-5.103.429,16
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	65.505.850,44	69.126.500,00	0,00	0,00	229.496,40	69.355.996,40	63.752.807,56	-5.603.188,84
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)**	1.283.948,90	1.137.700,00	0,00	0,00	-229.496,40	908.203,60	3.552.090,73	2.643.887,13
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	333.914,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	21.571,29	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	3.881,53	-196.118,47
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 - 24)**	312.343,17	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	11.118,47	211.118,47
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) Fehlbetrag (-)**	1.596.292,07	937.700,00	0,00	0,00	-229.496,40	708.203,60	3.563.209,20	2.855.005,60

[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 Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

III. Gesamt-Finanzrechnung

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzrechnung Plan-Ist-Vergleich Sonderrechnung Stadtentwässerung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1]	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	51.054.132,29	51.864.000	0	52.223.436,60	359.436,60	0,00	
5	Privatrechtliche Entgelte [3]	36.104,94	31.800	0	36.072,06	4.272,06	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [3]	8.307.719,11	8.231.800	0	7.798.365,97	-433.434,03	0,00	
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.079,43	1.300	0	2.769,68	1.469,68	0,00	
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.962,36	3.000	0	4.022,12	1.022,12	0,00	
10	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	59.405.998,13	60.131.900	0	60.064.666,43	-67.233,57	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Personalauszahlungen	330.861,47	656.300	0	432.389,13	-223.910,87	0,00	0
12	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.360,80	132.500	0	119.156,75	-13.343,25	0,00	0
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	228.100	0	182.986,79	-45.113,21	0,00	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59.637.338,83	61.925.800	0	56.826.762,36	-5.099.037,64	0,00	0
17	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	60.043.561,10	62.942.700	0	57.561.295,03	-5.381.404,97	0,00	0
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	-637.562,97	-2.810.800	0	2.503.371,40	5.314.171,40	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
21	Veräußerung von Sachvermögen	1.227,29	0	0	0,00	0,00	0,00	
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	
23	Sonstige Investitionstätigkeit	87.226,40	6.087.200	0	87.226,40	-5.999.973,60	0,00	
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	88.453,69	6.087.200	0	87.226,40	-5.999.973,60	0,00	0

[1] nicht für Investitionstätigkeit
[2] ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit
[3] außer für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

Gesamt - Finanzrechnung Plan-Ist-Vergleich Sonderrechnung Stadtentwässerung

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2021 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2021 - Euro -	mehr (+) weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
26	Baumaßnahmen	16.469.741,57	18.684.900	0	221.647,36	-18.463.252,64	395.482,87	0
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.946,23	166.000	0	54.987,87	-111.012,13	0,00	0
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
30	Sonstige Investitionstätigkeit	2.077.000,00	10.000.000	0	0,00	-10.000.000,00	0,00	0
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	18.564.687,80	28.850.900	0	276.635,23	-28.574.264,77	395.482,87	0
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-18.476.234,11	-22.763.700	0	-189.408,83	22.574.291,17	-395.482,87	0
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	-19.113.797,08	-25.574.500	0	2.313.962,57	27.888.462,57	-395.482,87	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	16.469.600,00	18.850.900	0	0,00	-18.850.900,00	0,00	0
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	216.300	0	205.870,00	-10.430,00	0,00	0
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	16.469.600,00	18.634.600	0	-205.870,00	-18.840.470,00	0,00	0
37	**Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 und 36)**	-2.644.197,08	-6.939.900	0	2.108.092,57	9.047.992,57	-395.482,87	0
Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0		0,00	0,00		0
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0		0,00	0,00		0
40	**Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** (Zeilen 38 und 39)	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0
Finanzmittelbestand (Liquide Mittel)								
41	**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres**	17.572.098,57	14.927.901	0	14.927.901,49		0,00	
42	**Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres** (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	14.927.901,49	7.988.001	0	17.035.994,06	9.047.992,57	-395.482,87	0

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

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

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen [4]	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamt-ermächtigungen 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
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	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]	51.054.132,29	51.864.000,00				51.864.000,00	52.223.436,60	359.436,60
5	Privatrechtliche Entgelte [3]	36.104,94	31.800,00				31.800,00	36.072,06	4.272,06
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [3]	8.307.719,11	8.231.800,00				8.231.800,00	7.798.365,97	-433.434,03
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.079,43	1.300,00				1.300,00	2.769,68	1.469,68
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.962,36	3.000,00				3.000,00	4.022,12	1.022,12
10	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	59.405.998,13	56.188.100,00	0,00	0,00	0,00	60.131.900,00	60.064.666,43	-67.233,57
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	Personalauszahlungen	330.861,47	656.300,00				656.300,00	432.389,13	-223.910,87
12	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.360,80	132.500,00				132.500,00	119.156,75	-13.343,25
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	228.100,00				228.100,00	182.986,79	-45.113,21
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59.637.338,83	61.925.800,00			229.496,40	62.155.296,40	56.826.762,36	-5.328.534,04
17	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	60.043.561,10	62.286.400,00	0,00	0,00	229.496,40	63.172.196,40	57.561.295,03	-5.610.901,37
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	-637.562,97	-6.098.300,00	0,00	0,00	-229.496,40	-3.040.296,40	2.503.371,40	5.543.667,80
Einzahlungen aus 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	1.227,29	0,00				0,00	0,00	0,00
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	87.226,40	6.087.200,00				6.087.200,00	87.226,40	-5.999.973,60
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	88.453,69	6.087.200,00	0,00	0,00	0,00	6.087.200,00	87.226,40	-5.999.973,60

[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 Inanspruchnahme der einseitigen und gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2021
Stadt Braunschweig

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

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2020	Ansätze 2021	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen [4]	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamt-ermächtigungen 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	16.469.741,57	18.684.900,00				18.684.900,00	221.647,36	-18.463.252,64
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.946,23	166.000,00				166.000,00	54.987,87	-111.012,13
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	2.077.000,00	10.000.000,00				10.000.000,00	0,00	-10.000.000,00
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	18.564.687,80	28.850.900,00	0,00	0,00	0,00	28.850.900,00	276.635,23	-28.574.264,77
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	-18.476.234,11	-22.763.700,00	0,00	0,00	0,00	-22.763.700,00	-189.408,83	22.574.291,17
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	-19.113.797,08	-28.862.000,00	0,00	0,00	-229.496,40	-25.803.996,40	2.313.962,57	28.117.958,97
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	16.469.600,00	18.850.900,00				18.850.900,00	0,00	-18.850.900,00
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	216.300,00				216.300,00	205.870,00	-10.430,00
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**	16.469.600,00	18.634.600,00	0,00	0,00	0,00	18.634.600,00	-205.870,00	-18.840.470,00
37	**Finanzmittelveränderung (Zeilen 33 und 36)**	-2.644.197,08	-10.227.400,00	0,00	0,00	-229.496,40	-7.169.396,40	2.108.092,57	9.277.488,97
Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
40	**Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** (Zeilen 38 und 39)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzmittelbestand (Liquide Mittel)									
41	**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres**	17.572.098,57	14.927.901,49				14.927.901,49	14.927.901,49	
42	**Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres** (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	14.927.901,49	4.700.501,49				7.758.505,09	17.035.994,06	9.277.488,97

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

IV. Anhang

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Anhang

Erläuterung des Jahresabschlusses 2021 der Sonderrechnung Stadtentwässerung der Stadt Braunschweig zum 31. Dezember 2021

1. Allgemeine Erläuterungen

1.1 Rechtsform und Aufgabe der Stadtentwässerung

Die Stadtentwässerung der Stadt Braunschweig ist ein optimierter Regiebetrieb mit Sonderrechnung (§ 139 Abs. 1 i.V.m. § 136 Abs. 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes - NKomVG).

Hauptaufgabe im Bereich der Stadtentwässerung ist die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern bis hin zur landwirtschaftlichen Verwertung durch den Abwasserverband Braunschweig (AVB) einschließlich der Klärschlammbehandlung und -beseitigung. Daneben obliegen der Stadtentwässerung weitere Entsorgungsaufgaben: Inhalte aus abflusslosen Sammelgruben, Kleinkläranlagen und Leichtflüssigkeitsabscheidern sind aufzunehmen und schadlos zu beseitigen. Für die Stadt werden zusätzlich die Aufgabenbereiche Sinkkastenreinigung, Tierkadaverannahmestelle, Gewässerdienst und wasserrechtliche Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises nach Wasserhaushaltsgesetz und Nds. Wassergesetz gegen Kostenerstattung wahrgenommen.

Die Aufgaben im Bereich der Stadtentwässerung werden weitestgehend durch Dritte wahrgenommen:

1. Die Stadt ist Mitglied im Abwasserverband Braunschweig (AVB). Dieser ist zuständig für die Abwasserreinigung, die Verregnung, die Verrieselung, die Klärschlammverwertung und das Labor. Die Aufgaben des AVB sowie Regelungen zur Erhebung der Mitgliedsbeiträge sind in dessen Satzung enthalten.
2. Die Betriebsführung für das Klärwerk Steinhof, das dem AVB gehört, obliegt der Stadt auf Basis des mit dem AVB geschlossenen Betriebsführungsvertrages. Die Stadt hat die Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) mit der Erfüllung dieser Aufgaben beauftragt. Die für die Betriebsführung des Klärwerks entstehenden Aufwendungen werden vom AVB erstattet, der sich wiederum über die Mitgliedsbeiträge refinanziert.
3. Die operativen Aufgaben im Bereich der Stadtentwässerung werden auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages von der SE|BS wahrgenommen. Die Leistungen der SE|BS werden mit den vertraglich festgelegten Betriebsentgelten und Kapitalkostenentgelten abgegolten.
4. Für einige Ortsteile wird das Schmutzwasserkanalnetz durch den Wasserverband Weddel-Lehre (WWL) betrieben. Hierfür entrichtet die Stadt einen Verbandsbeitrag.
5. Der Gebühreneinzug wird durch BS|ENERGY, den WWL und die SE|BS durchgeführt. Hierfür wird ein Entgelt entrichtet bzw. beim WWL eine Kostenerstattung vorgenommen.

Bei der Stadt sind die hoheitlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung (Gebührenkalkulation, Satzungsvollzug sowie Teilaufgaben der Grundstücksentwässerung), die strategische Ausrichtung der Stadtentwässerung und das Vertragscontrolling verblieben.

1.2 Leitungs- und Kontrollfunktion des Rates

Die Aufgaben der Stadtentwässerung sind zum 1. Januar 2006 mit den bei der Stadt verbliebenen Aufgaben (vgl. 1.1) auf die Fachbereiche „Finanzen“ (FB 20) und „Tiefbau und Verkehr“ (FB 66) aufgeteilt worden.

Der Rat, der Verwaltungsausschuss und die sonstigen Ratsausschüsse sind für die in den §§ 58, 71, 76 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetztes (NKomVG) genannten Aufgaben zuständig, soweit sie die Stadtentwässerung betreffen. Dies betrifft insbesondere die Satzungshoheit (Abwassersatzung, Abgabensatzung für die Abwasserbeseitigung).

2021 waren für die Sonderrechnung Stadtentwässerung 1 Beamter in Vollzeit, 1 Beamtin in Teilzeit und 4 Beschäftigte TVöD in Vollzeit tätig.

1.3 Serviceaufgaben

Die Servicebereiche der Stadtverwaltung übernehmen Querschnittsaufgaben für die Stadtentwässerung:

Fachbereich „Zentrale Dienste“:	Stellenbewertung, Stellenplan, Personalwirtschaft, Lohn-/ Gehaltsabrechnung für die bei der Stadt verbliebenen Mitarbeiter, IT-Betreuung einschließlich E-Mail und Internet
Referat „Pressestelle“:	Zusammenarbeit mit der Presse
Fachbereich „Finanzen“:	Kreditwesen, Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Grundstücksangelegenheiten, An- und Vermietung
Rechtsreferat:	Rechtsbeistand, gerichtliche Vertretung
Baureferat:	Koordinierung von Baumaßnahmen
Fachbereich „Tiefbau und Verkehr“:	Ausschreibung und Vergabe von koordinierten Baumaßnahmen

Daneben erfüllt das Referat Rechnungsprüfungsamt die ihm gesetzlich übertragenen Aufgaben.

1.4 Rechtliche Grundlagen für den Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Sonderrechnung wird nach den Regelungen der Verordnung über die selbständige Wirtschaftsführung kommunaler Einrichtungen (KomEinrVO) aufgestellt. Die Einrichtungsverordnung sieht vor, dass für die Sonderrechnung ein Jahresabschluss entsprechend § 128 Abs. 1 bis 3 NKomVG aufzustellen ist. Der Jahresabschluss besteht damit aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang. Dem Anhang sind ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Rückstellungsübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen. Die Gliederung richtet sich nach den Regelungen der §§ 50 ff. der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO).

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das Vermögen ist in der Bilanz getrennt nach dem immateriellen Vermögen, dem Sachvermögen, dem Finanzvermögen und den liquiden Mitteln ausgewiesen. Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. §§ 124 NKomVG i.V.m. 44 ff. KomHKVO.

Die Zugänge des Jahres 2021 sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einschließlich der nicht abziehbaren Mehrwertsteuer zuzüglich Nebenkosten abzüglich Rabatte und Skonti angesetzt. Das bereits in der, auf Grundlage der für die Sonderrechnung bis 2010 angewandten Einrichtungsverordnung über die Haushaltswirtschaft kaufmännisch geführter

kommunaler Einrichtungen (EinrVO-Kom), erstellten Bilanz zum 31. Dezember 2010 ausgewiesene Vermögen ist mit den darin enthaltenen Werten und Nutzungsdauern übernommen und fortgeschrieben worden.

Das Anlagevermögen wurde linear abgeschrieben.

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde für die in 2021 angeschafften Anlagegüter grundsätzlich die Abschreibungstabelle mit Abschreibungssätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt.

Gem. § 47 Abs. 5 KomHKVO sind Anlagegüter, die einen Anschaffungswert unter 1.000 € netto haben, als Aufwand zu buchen. Aufgrund der Übergangsregelung in § 63 Abs. 1 KomHKVO wurde jedoch für die Sonderrechnung bis 2020 noch die alte Regelung des § 47 Abs. 2 der GemHKVO angewandt, wonach Anlagegüter, die einen Anschaffungswert zwischen 150 € und 1.000 € netto haben, einem Sammelposten zuzuordnen sind, der fünf Jahre lang mit je 20 % des Wertes aufgelöst werden soll. Aufgrund der geringen Anzahl und der Notwendigkeit, die Anlagegüter verschiedenen Kostenstellen zuzuordnen, wurde in der Sonderrechnung kein Sammelposten gebildet. Die einzeln erfassten Anlagegüter werden hinsichtlich der Abschreibung jedoch wie ein Sammelposten behandelt.

Eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten erfolgte 2021 nicht.

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

3.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 0,3 % (Vorjahr 0,3 %) der Bilanzsumme.

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Immaterielles Vermögen	613.012	100,0	659.658	100,0	46.647	7,6

Das immaterielle Vermögen besteht zu nahezu 100 % aus Leitungsrechten. Die Bewertung erfolgt zum Anschaffungswert. Die Veränderung beruht in erster Linie auf der Aktivierung von weiteren Leitungsrechten (Zugang 48.916,66 €).

3.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst 87,4 % (Vorjahr 87,9 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	1	0,0	1	0,0	0	0,0
Infrastrukturvermögen	193.158.176	100,0	187.553.464	100,0	-5.604.711	-2,9
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1	0,0	1	0,0	0	0,0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.128	0,0	6.288	0,0	3.160	>100,0
Anlagen im Bau	785	0,0	785	0,0	0	0,0
Sachvermögen	193.162.091	100,0	187.560.540	100,0	-5.601.551	-2,9

Der wesentliche Teil des Anlagevermögens besteht aus den Anlagegütern des Kanalvermögens, die dem Infrastrukturvermögen (nahezu 100 % des Sachvermögens, davon

nahezu 100 % Kanalvermögen) zugeordnet sind. Das Anlagevermögen wird im Anlagennachweis mit dem zum 1. Januar 1998 übernommenen Wiederbeschaffungszeitwert (steuerlicher Teilwert), den Abschreibungen und Restbuchwerten ausgewiesen. Dieser Wert gilt damit als bilanzieller Anschaffungswert. Eine Indexierung erfolgt ab diesem Zeitpunkt nicht mehr, dies ergibt sich aus dem Ratsbeschluss vom 16. Dezember 1997 zur Einführung einer Sonderrechnung im Stadtentwässerungsamt (s. Vorlage des Amtes 20.2 vom 14. November 1997, Drucks. 299/97, Begründung, lfd. Nr. 6a).

Die Bewertung der Zugänge nach dem 1. Januar 1998 erfolgt zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Die Veränderungen beruhen auf Abschreibungen und Zugängen. Dabei sind für einzelne Anlagegüter auch erhöhte Abschreibungen aufgrund einer Verkürzung der Nutzungsdauer berücksichtigt. Zudem waren im Wirtschaftsjahr 2021 Korrekturen am Anschaffungswert des Kanalnetzes insbesondere aufgrund von Ausbuchungen, Nacherfassungen und nachträglichen Baujahrsänderungen erforderlich, dies führte zu einer Restbuchwert-minderung von 689,06 €. Da eine nachträgliche Korrektur der Eröffnungsbilanz gem. § 62 KomHKVO ab 2021 nicht mehr möglich ist, führt dies zu einem entsprechenden Verlust (s. auch 3.6).

Im Jahr 2021 sind beim Sachvermögen Zugänge in Höhe von 271.035,30 € erfolgt. Diese bestehen in erster Linie aus der Nachaktivierung von Leistungen für die Anlagegüter der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd, die auf Basis einer gesonderten Vereinbarung mit der SE|BS von der Sonderrechnung direkt nach der Fertigstellung übernommen wurden (221.647,36 €). Hinzu kommen Kanäle, die von Dritten finanziert wurden, im Umfang von 45.605,19 €. Die Kanäle wurden entgegen der Abschreibungstabelle des Landes mit einer Nutzungsdauer von 80 Jahren (anstatt 75 Jahren) aktiviert. Die Nutzungsdauer von 80 Jahren für Kanäle wurde von der Stadt seit 1990 angewandt und ist auch mit der SE|BS für die dort aktivierten Kanäle vertraglich fest vereinbart. Mit der Festlegung wird somit eine einheitliche Behandlung der Kanäle sichergestellt. Es gibt derzeit keine konkreten Erkenntnisse, die gegen eine Fortführung dieser Praxis sprechen.

Das in der Bilanz der Sonderrechnung ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet abgesehen davon in erster Linie das bis 2005 angeschaffte Kanalvermögen. Aufgrund des Abwasserentsorgungsvertrages werden die ab 2006 von der SE|BS angeschafften Anlagegüter im Zusammenhang mit dem öffentlichen Abwasserentsorgungsnetz ansonsten bei der SE|BS aktiviert. Es erfolgt daher keine Bilanzierung im Anlagevermögen der Sonderrechnung. Dementsprechend erfolgt in der Bilanz der Sonderrechnung auch keine Darstellung der Finanzierung dieses Anlagevermögens.

3.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst 3,1 % (Vorjahr 3,7 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedert sich das Finanzvermögen in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Ausleihungen	2.251.453	27,6	2.164.226	32,6	-87.226	-3,9
Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.964.666	48,6	2.402.881	36,2	-1.561.785	-39,4
Privatrechtliche Forderungen	121.692	1,5	187.556	2,8	65.865	54,1
Sonstige Vermögensgegenstände	1.818.961	22,3	1.891.690	28,5	72.729	4,0
Finanzvermögen	8.156.770	100,0	6.646.353	100,0	-1.510.417	-18,5

Aufgrund der Marktsituation bei der Verzinsung vorhandener liquider Mittel wurde 2017 ein Betrag in Höhe von rd. 480.000 € an den städtischen Haushalt der Stadt Braunschweig ausgeliehen. Die Rückzahlung der Beträge erfolgt halbjährlich mit festen Tilgungsraten bis

zum Jahr 2022. Zudem wurde 2020 ein Betrag in Höhe von 2.077.000 € an die Stadtbad Braunschweig GmbH ausgeliehen, der 2022 in einer Summe zurückgezahlt werden soll.

Die Reduzierung der öffentlich-rechtlichen Forderungen beruht in erster Linie auf geringeren Forderungen aus Gebühreneinnahmen gegenüber der Braunschweiger Versorgungs-AG.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit ihrem Nominalwert eingestellt worden. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden vorgenommen und von den Forderungen abgezogen, so dass in der Bilanz nur der sich daraus ergebende Saldo dargestellt ist. Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren wurden als sonstige Vermögensgegenstände bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen.

3.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen 7,9 % (Vorjahr 6,8 %) der Bilanzsumme.

Die liquiden Mittel werden zu ihrem Nominalwert in die Bilanz eingestellt.
Die Position könnte auch als Forderung gegenüber der Stadt Braunschweig ausgewiesen werden, da die Finanzmittel der Sonderrechnung über den Cash-Pool der Stadt mit verwaltet werden.

3.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 51 Abs. 1 und 2 KomHKVO ausgewiesen. Im Jahr 2006 wurde der Betrag von 6,0 Mio. €, den der Abwasserverband Braunschweig im Rahmen des Kanalnetznutzungsvertrages erhalten hat, um Kredite abzulösen oder Investitionen zu finanzieren, der aktiven Rechnungsabgrenzung zugeführt und wird entsprechend der Vertragslaufzeit (30 Jahre) aufgelöst. Hinzu kommt die Beamtenbesoldung für Januar, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wird.

3.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst 39,7 % (Vorjahr 37,2 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Reinvermögen	35.550.501	43,4	35.550.501	41,7	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	39.410	0,1	39.410	0,0	0	0,0
Sonstige Rücklagen	21.251.228	26,0	21.027.528	24,7	-223.700	-1,1
Jahresergebnis	1.596.292	1,9	3.563.209	4,2	1.966.917	>100,0
Sonderposten	23.443.494	28,6	25.078.957	29,4	1.635.464	7,0
Nettoposition	81.880.925	100,0	85.259.606	100,0	3.378.681	4,1

Die Position „Reinvermögen“ beinhaltet die vor Einführung des Neuen kommunalen Rechnungswesens gesondert ausgewiesenen Positionen Stammkapital (255.645,94 €) und „nicht verzinsliches Eigenkapital“ (35.294.855,51 €). Der Ansatz für das „nicht verzinsliche Eigenkapital“ ergibt sich aus der durch Preissteigerung resultierenden Wertdifferenz der Buchwerte des Anlagevermögens auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte und der Buchwerte auf Basis der fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungswerte.

Eine Veränderung des nicht verzinslichen Eigenkapitals aufgrund von Korrekturen am Kanalvermögen wird ab 2021 nicht mehr durchgeführt, da die entsprechende Änderungsmöglichkeit nach § 62 KomHKVO nur bis zum zehnten Jahr nach Erstellung der Eröffnungsbilanz auf Basis des NKR wahrgenommen werden konnte.

Ein Teil des ursprünglichen „nicht verzinslichen Eigenkapitals“ wurde im Rahmen der Umstellung auf NKR und unter Berücksichtigung der Anpassungsregelungen der KomHKVO der Sonstigen Rücklage zugeordnet. Mit dieser Rücklage sollen die Risiken der Sonderrechnung bis zum Ende des Privatisierungszeitraumes vollständig abgedeckt werden. Sie wird zum Ausgleich aller entstehenden Verluste verwendet werden, die sich nicht aus den Ergebnisrücklagen abdecken lassen.

Aufgrund der Regelungen in § 44 Abs. 5 KomHKVO wird zudem eine Rücklage aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände in Höhe von 39.410,00 € ausgewiesen.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Überschuss von 3.563.209,20 € ab, der auf einem Überschuss beim ordentlichen Ergebnis (3.552.090,73 €) und einem Überschuss beim außerordentlichen Ergebnis (11.118,47 €) beruht.

Die Verwendung des Ergebnisses des Jahres 2020 wurde entsprechend dem Ratsbeschluss vom 22. November 2022 wie folgt vorgenommen:

	Ergebnisverwendung 2020	Bestand 31.12.2021
Ordentliches Ergebnis	1.283.948,90 €	
Außerordentliches Ergebnis	312.343,17 €	
Gesamtergebnis	1.596.292,07 €	
Zuführung (+)/Entnahme(-) Rücklage ordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €
Zuführung (+)/Entnahme(-) Rücklage außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €
Zuführung (+)/Entnahme (-) sonstige Rücklage	-223.699,67 €	21.027.527,96 €
Zuführung (+)/Entnahme (-) Sonderposten Gebührenausgleich	1.819.991,74 €	13.536.897,16 €

In dem Jahresergebnis 2021 sind Überschüsse in Höhe von 3.655.497,70 € enthalten, die nach entsprechendem Ratsbeschluss den Ergebnisrücklagen zugeführt werden sollen.

Die Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.469.730,45 €
Sonstige Sonderposten	7.072.329,79 €
Sonderposten Gebührenausgleich	13.536.897,16 €
Summe	25.078.957,40 €

Die Sonderposten beinhalten Investitionszuschüsse, die im Wesentlichen für Kanalbaumaßnahmen von der öffentlichen Hand und Dritten gewährt wurden. In den Fällen, in denen Kanäle von Dritten gebaut und der Stadt übertragen wurden, erfolgt dabei ein Ausweis unter der Position „Sonstige Sonderposten“. Im Jahr 2021 ist eine planmäßige Auflösung der Sonderposten erfolgt. Zudem ist ein sonstiger Sonderposten in Höhe von 45.605,19 € für

eine von einem Dritten finanzierte Kanalbaumaßnahme hinzugekommen. Die ertragswirksame Vereinnahmung erfolgt über die Nutzungsdauer der betreffenden Vermögensgegenstände.

Der Sonderposten Gebührenausgleich beinhaltet die Gebührenvorträge, die entsprechend der Regelungen des Nds. Kommunalabgabenrechtes wieder in der Gebührenkalkulation berücksichtigt werden müssen. Die Zuordnung zu dem Sonderposten wird erst mit dem Beschluss über die Ergebnisverwendung vorgenommen. Die Veränderung des Sonderpostens beruht somit auf der Auflösung und Zuführung, die sich aus den durch Beschluss festgestellten Jahresabschlussdaten des Jahres 2020 ergeben hat. Insgesamt ergibt sich dabei eine Zuführung in Höhe von 1.819.991,74 €. Aufgrund der Daten der Betriebsabrechnung 2021 ergibt sich in der Summe eine Auflösung in Höhe von 92.288,50 €, die nach dem entsprechenden Beschluss über die Ergebnisverwendung vorzunehmen ist. Der Betrag setzt sich zusammen aus der planmäßigen Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 2.157.472,84 € und der sich aus der Betriebsabrechnung ergebenden Zuführung in Höhe von 2.065.184,34 €.

3.7 Schulden

Der Begriff der Schulden nach dem NKomVG umfasst neben den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Liquiditätskrediten auch die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten und die sonstigen Verbindlichkeiten. Die Schulden umfassen 8,1 % (Vorjahr 8,2 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.469.600	92,0	16.263.730	93,3	-205.870	-1,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	713.521	4,0	828.221	4,8	114.700	16,1
Durchlaufende Posten	3.907	0,0	6.544	0,0	2.637	67,5
Sonstige Verbindlichkeiten	721.911	4,0	327.365	1,9	-394.546	-54,7
Schulden	17.908.939	100,0	17.425.860	100,0	-483.080	-2,7

Im Jahr 2020 wurde zur Finanzierung der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd ein Kredit in entsprechender Höhe aufgenommen. Die Tilgung erfolgt über 80 Jahre entsprechend der Abschreibungen. Es handelt sich dabei um ein Schuldscheindarlehen. Es ist dabei trotz der in der Sonderrechnung vorhandenen liquiden Mittel eine Kreditaufnahme erfolgt, da für das Anlagevermögen eine langfristige Finanzierung erforderlich ist und die liquiden Mittel nicht dauerhaft zur Verfügung stehen.

Die „Sonstigen Verbindlichkeiten“ beinhalten die kreditorischen Debitoren (Debitoren, gegenüber denen die Sonderrechnung eine Verbindlichkeit hat). Der Rückgang gegenüber 2020 beruht insbesondere auf der geringeren Rückerstattung an den AVB für die Betriebsführung.

Die Schulden sind gem. § 124 Abs. 4 NKomVG i.V.m. § 47 Abs. 7 KomHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

3.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen 0,5 % (Vorjahr 0,6 %) der Bilanzsumme. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Positionen:

Bilanzwerte	31.12.2020		31.12.2021		Veränderung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	24.900	1,8	29.700	2,8	4.800	19,3
Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährl. u. anh. Gerichtsverfahren	6.348	0,5	6.348	0,6	0	0,0
Andere Rückstellungen	1.327.804	97,7	1.019.969	96,6	-307.835	-23,2
Rückstellungen	1.359.052	100,0	1.056.017	100,0	-303.035	-22,3

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nicht gebildet, da die Stadt Braunschweig die rechtzeitige Bezahlung aller Beamten sicherstellt und die Sonderrechnung Stadtentwässerung sich abhängig von den jährlich gezahlten Beamtenbezügen an den Versorgungsbezügen beteiligt.

In der Rückstellung für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen sind die Rückstellungen für Urlaubsverpflichtungen und Überstunden berücksichtigt. Grundlage für die Berechnung der Urlaubs- und Überstundenrückstellung ist eine Aufstellung über Urlaubsansprüche und Überstunden, die mit durchschnittlichen Stundensätzen bewertet sind. Die Sozialabgaben wurden entsprechend berücksichtigt.

In den „Anderen Rückstellungen“ sind als wesentliche Position die Rückstellungen für Erstattungen von Schmutzwassergebühren enthalten, die erst im Folgejahr abgerechnet werden (430.000 €). Ein weiterer wesentlicher Punkt sind Rückstellungen für noch nicht abgerechnete Leistungen der SE|BS in Höhe von rd. 365.600 €. Hinzu kommen weitere Rückstellungen, u.a. für Dienstjubiläen, leistungsorientierte Bezahlung, Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen, ausstehende Rechnungen und Prüfung des Jahresabschlusses. Bei der Rückstellung für Dienstjubiläen wurden die bisherige Beschäftigungszeit und die derzeit gültigen Zuwendungen bei einem Dienstjubiläum berücksichtigt.

Die folgende Tabelle zeigt die Aufteilung der Rückstellungen nach Restlaufzeiten auf:

	Bestand 31.12.2021	davon mit Restlaufzeit		
	Euro	bis 1 Jahr Euro	1-5 Jahre Euro	über 5 Jahre Euro
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	29.700	29.700	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährl. u. anh. Gerichtsverfahren	6.348	6.348	0	0
Andere Rückstellungen	1.019.969	1.018.799	404	766
Rückstellungen	1.056.017	1.054.847	404	766

3.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 51 Abs. 3 und 4 KomHKVO ausgewiesen. Der Kaufpreis für das Kanalnetznutzungsrecht in Höhe von 228,3 Mio. € wurde zum Jahresabschluss 2005 der passiven Rechnungsabgrenzung zugeführt und wird über die Laufzeit des Kanalnetznutzungsvertrages aufgelöst. Der jährliche Auflösungsbetrag entspricht den dem Kanalnetznutzungsvertrag zugrunde liegenden Abschreibungen (2020: 7.656.000 €; 2021: 7.734.000 €).

4. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

Weitere Erläuterungen sind in den Vermerken unter der Bilanz gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO enthalten. Die Übersicht enthält insbesondere die Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern sie von wesentlicher Bedeutung sind. Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne bestehen nicht.

5. Erläuterungen der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden gem. § 52 KomHKVO die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt.

5.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 5.2) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 5.3) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2021 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 3.563.209,20 € (Vorjahr: Überschuss 1.596.292,07 €). Der Überschuss setzt sich aus einem Fehlbetrag im Gebührenbereich in Höhe von 92.288,50 € und einem Überschuss im neutralen Bereich in Höhe von 3.655.497,70 € zusammen.

5.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 3.552.090,73 € (Vorjahr: Überschuss 1.283.948,90 €).

5.3 Außerordentliches Ergebnis

Aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 11.118,47 € (Vorjahr: Überschuss 312.343,17 €).

5.4 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge gliedern sich in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Auflösungserträge aus Sonderposten	103.700	0,1	103.830	0,2	130	0,1
Öffentlich-rechtliche Entgelte	54.019.800	76,9	51.045.550	75,8	-2.974.250	-5,5
Privatrechtliche Entgelte	7.777.400	11,1	7.791.768	11,6	14.368	0,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.234.100	11,7	8.200.357	12,2	-33.743	-0,4
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.300	0,0	2.617	0,0	1.317	>100,0
Sonstige ordentliche Erträge	127.900	0,2	160.775	0,2	32.875	25,7
Ordentliche Erträge	70.264.200	100,0	67.304.898	100,0	-2.959.302	-4,2

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte teilen sich wie folgt auf:

Schmutzwasserbeseitigung	35.701.352,05 €
Niederschlagswasserbeseitigung	14.825.750,59 €
Sonstige Abwasserbeseitigung und Leistungen	518.447,52 €
Summe	51.045.550,16 €

Der Planansatz für die öffentlich-rechtlichen Entgelte wird insgesamt um rd. 3,0 Mio. € unterschritten. Dies beruht im Wesentlichen darauf, dass die Auflösung aus dem Sonderposten Gebührenausgleich in Höhe von rd. 2.157.500 €, die in den Planansätzen

enthalten war (Plan 2.155.800 €), aufgrund der Vorgaben des Landes im Ergebnis nicht mit berücksichtigt wurde. Bei den Gebühreneinnahmen kam es zudem zu geringeren Erträgen als erwartet. Die Schmutzwasserbeseitigungsgebühren liegen um rd. 795.300 € unter dem Planansatz. Bei den Niederschlagswasserbeseitigungsgebühren gab es demgegenüber um rd. 49.200 € höhere Erträge. Dieses Ergebnis beruht auf der tatsächlichen Mengenentwicklung und der periodengerechten Abgrenzung der von BS|ENERGY eingezogenen Schmutz- und Niederschlagswassergebühren. Die Abgrenzung beruht auf Daten von BS|ENERGY zu den zu erwartenden Einnahmen und hinsichtlich der abgegebenen Frischwassermenge sowie einer Abschätzung anhand der Einnahmeentwicklung der Vorjahre. In dem Ergebnis sind rd. 369.700 € Mindererträge aus Schmutzwassergebühren und rd. 52.300 € Erträge aus Niederschlagswassergebühren für die Vorjahre enthalten, da die tatsächlichen Mengen 2020 von den im Jahresabschluss 2020 angenommenen Mengen abgewichen sind und zudem noch Korrekturen für weitere Vorjahre zu berücksichtigen waren. Die Gebühreneinnahmen für die anderen Gebührenbereiche lagen um rd. 7.400 € unter dem Plan. Die Einnahmen aus Verwaltungsgebühren und Erstattungen für Hausanschlüsse liegen insgesamt um rd. 45.600 € unter den Planansätzen.

Der höhere Ertrag bei den sonstigen ordentlichen Erträgen beruht insbesondere auf der Herabsetzung von Rückstellungen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich folgende Entwicklung ergeben:

Ergebnisrechnung	Ist 2020		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Auflösungserträge aus Sonderposten	103.831	0,2	103.830	0,2	-1	0,0
Öffentlich-rechtliche Entgelte	50.677.429	75,9	51.045.550	75,8	368.121	0,7
Privatrechtliche Entgelte	7.713.806	11,5	7.791.768	11,6	77.962	1,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.667.464	11,5	8.200.357	12,2	532.893	7,0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.803	0,0	2.617	0,0	813	45,1
Sonstige ordentliche Erträge	625.466	0,9	160.775	0,2	-464.691	-74,3
Ordentliche Erträge	66.789.799	100,0	67.304.898	100,0	515.099	0,8

Die Gebühren für die Schmutzwasserbeseitigung stiegen zum 1. Januar 2021 um 0,07 €/m³ auf 2,78 €/m³ (2,6 %) und die für die Niederschlagswasserbeseitigung um 0,23 € /10 m² auf 6,49 €/10 m² (3,7 %).

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,5 Mio. € gestiegen. Dabei ist es zu folgenden wesentlichen Veränderungen in den Einzelpositionen gekommen:

- Die Gebühreneinnahmen (Pos. Öffentlich-rechtliche Entgelte) haben sich aufgrund der Gebührensteigerungen trotz geringerer Mengen um rd. 392.600 € erhöht.
- Der Ertrag aus der Erstattung von Zweckverbänden (Pos. Kostenerstattungen und Kostenumlagen) hat sich um rd. 553.200 € erhöht. Dies beruht insbesondere auf höheren Aufwendungen für die Betriebsführung AVB, die an den AVB weiterberechnet wurden.
- Die Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen (Pos. Sonst. ordentl. Erträge) haben sich um rd. 482.100 € verringert. Dies beruht darauf, dass im Vorjahr die aufgrund der Regelungen in der 2020 abgeschlossenen Ergänzungs- und Klarstellungsvereinbarung zum Abwasserentsorgungsvertrag mit der SE|BS nicht vollständig benötigten Rückstellungen herabgesetzt wurden.

5.5 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Aufwendungen für aktives Personal	656.300	0,9	399.964	0,6	-256.336	-39,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.500	0,2	149.762	0,2	17.262	13,0
Abschreibungen	5.983.800	8,7	5.871.626	9,2	-112.174	-1,9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	228.100	0,3	96.889	0,2	-131.211	-57,5
Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.125.800	89,9	57.234.567	89,8	-4.891.233	-7,9
davon:						
Erstattungen an die Stadt Braunschweig	*378.500*		*296.003*		*-82.497*	*-21,8*
Erstattungen an Zweckverbände (hier insb. Mitgliedsbeitrag AVB,WWL)	*34.234.400*		*30.293.200*		*-3.941.200*	*-11,5*
Entgelte SEBS	*26.297.800*		*25.662.181*		*-635.619*	*-2,4*
Sonstige Positionen	*1.215.100*		*983.183*		*-231.917*	*-19,1*
Ordentliche Aufwendungen	69.126.500	100,0	63.752.808	100,0	-5.373.692	-7,8

Die ordentlichen Aufwendungen lagen insgesamt um rd. 5,4 Mio. € unter dem Planansatz. Dabei gab es folgende wesentliche Veränderungen in den Einzelpositionen:

- Geringere Aufwendungen für die insbesondere an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeiträge (3.941.200 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen). Der AVB hat insbesondere wegen geringerer Strom-, Entsorgungs- und Instandhaltungskosten sowie wegen des geringen Zinsniveaus einen geminderten Mitgliedsbeitrag abgerechnet. Zudem hat sich der Aufwand für den Mitgliedsbeitrag für den Kanalnetznutzungsvertrag aufgrund einer günstigeren Zinsvereinbarung nach Auslaufen der Zinsbindung Ende 2020 deutlich reduziert.
- Geringere Aufwendungen für die an die SE|BS zu zahlenden Betriebsentgelte (345.006 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen) aufgrund der geringeren Aufwendungen für die Betriebsführung AVB und einer geringeren Indexanpassung.
- Geringere Aufwendungen für das an die SE|BS zu zahlende Kapitalkostenentgelt für die Neuinvestitionen 2006 bis 2021 (325.613 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen).
- Geringere Aufwendungen für aktives Personal (256.336 €) aufgrund unbesetzter Stellen.
- Geringere Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungskosten (204.711 €; Pos. Sonst. ord. Aufwendungen).
- Geringere Aufwendungen für Abschreibungen (112.174 €). Es wurde für weniger Anlagegüter als geplant aufgrund vorzeitig zu erwartender Anlagenabgänge eine Verkürzung der Nutzungsdauer vorgenommen und es ist bislang keine weitere Übernahme von Anlagegütern des Kanalvermögens, die von der SE|BS hergestellt wurden, erfolgt.
- Geringere Aufwendungen für Zinsen (131.211 €; Pos. Zinsen und ähnliche Aufwendungen) aufgrund der Tatsache, dass bislang kein weiteres Anlagevermögen von der SE|BS übernommen wurde.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich folgende Entwicklung ergeben:

Ergebnisrechnung	Ist 2020		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Aufwendungen für aktives Personal	328.134	0,5	399.964	0,6	71.830	21,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.992	0,1	149.762	0,2	59.770	66,4
Abschreibungen	5.821.479	8,9	5.871.626	9,2	50.147	0,9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.851	0,1	96.889	0,2	3.038	3,2
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.172.396	90,3	57.234.567	89,8	-1.937.828	-3,3
davon						
Erstattungen an die Stadt Braunschweig	*328.456*		*296.003*		*-32.453*	*-9,9*
Erstattungen an Zweckverbände (hier insb. Mitgliedsbeitrag AVB,WWL)	*33.462.035*		*30.293.200*		*-3.168.835*	*-9,5*
Entgelte SEBS	*24.446.717*		*25.662.181*		*1.215.464*	*5,0*
Sonstige Positionen	*935.187*		*983.183*		*47.996*	*5,1*
Ordentliche Aufwendungen	65.505.850	100,0	63.752.808	100,0	-1.753.043	-2,7

Die ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber 2020 um rd. 1,8 Mio. € gesunken. Dies beruht insbesondere auf geringeren Aufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen und stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

- Geringere Aufwendungen für die Erstattung an Zweckverbände, hier insbesondere an den AVB (3.168.835 €) aufgrund der günstigeren Zinsvereinbarung für das Kanalnetznutzungsrecht.
- Höherer Aufwand für die an die SE|BS zu zahlenden Betriebskostenentgelte (811.213 €) insbesondere aufgrund höherer Aufwendungen im Bereich der Betriebsführung AVB und der vertraglich vereinbarten Indexanpassung.
- Höherer Aufwand für das an die SE|BS zu zahlende Kapitalkostenentgelt für das Neusachanlagevermögen (378.682 €). Das Kapitalkostenentgelt orientiert sich an den Abschreibungen und der Verzinsung für das von der SE|BS geschaffene Anlagevermögen und erhöht sich in der Regel kontinuierlich aufgrund der jedes Jahr erfolgenden Investitionen.

5.6 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge beruhen auf der Auflösung von Rückstellungen, die nicht benötigt wurden.

5.7 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren insbesondere aus dem Abgang von Anlagegütern des Kanalvermögens. Aufgrund der Verfahrensweise bei absehbaren vorzeitigen Anlagenabgängen die Nutzungsdauer zu verkürzen, ergeben sich höhere Abschreibungen und nur geringere Aufwendungen aus Anlagenabgängen (s. 5.5). Die konkrete Höhe der Verluste aus Anlageabgängen beim Kanalvermögen richtet sich danach, inwieweit im Rahmen von Kanalerneuerungen alte Kanäle ersetzt werden, die noch nicht vollständig abgeschrieben sind. Hinzu kommen Verluste aufgrund von Anpassungen am Kanalvermögen, die ab 2021 nicht mehr erfolgsneutral gebucht werden können.

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gem. § 53 KomHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt.

6.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 6.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 6.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 6.4) und den Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 6.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2021 hat sich der Finanzmittelbestand um 2.108.092,57 € erhöht.

6.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 60.064.666,43 € stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 57.561.295,03 € gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.503.371,40 €.

6.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Öffentlich-rechtliche Entgelte	51.864.000	86,3	52.224.632	86,9	360.632	0,7
Privatrechtliche Entgelte	31.800	0,1	36.072	0,1	4.272	13,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.231.800	13,7	7.798.366	13,0	-433.434	-5,3
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.300	0,0	2.377	0,0	1.077	82,9
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.000	0,0	3.219	0,0	219	7,3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.131.900	100,0	60.064.666	100,0	-67.234	-0,1

Die Differenz zu den Erträgen des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle Erträge des Ergebnishaushaltes zahlungswirksam sind (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten). Zudem ergeben sich Differenzen dadurch, dass für einen Teil der Erträge die Einzahlungen erst im Folgejahr erfolgen.

6.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Auszahlungen für aktives Personal	656.300	1,0	432.389	0,8	-223.910	-34,1
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.500	0,2	119.157	0,2	-13.343	-10,1
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	228.100	0,4	182.987	0,3	-45.113	-19,8
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	61.925.800	98,4	56.826.762	98,7	-5.099.038	-8,2
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.942.700	100,0	57.561.295	100,0	-5.381.405	-8,5

Die Differenz zu den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle Aufwendungen des Ergebnishaushaltes zahlungswirksam sind (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen). Zudem ergeben sich Differenzen dadurch, dass für einen Teil der Aufwendungen die Auszahlungen erst im Folgejahr erfolgen.

Die geringeren Aufwendungen für die an die SE|BS zu zahlenden Entgelte sowie für den an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeitrag führen zudem auch zu geringeren Auszahlungen.

6.3 Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -189.408,83 € beruht in erster Linie auf einem Nachtrag im Zusammenhang mit der Übernahme der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd von der SE|BS (221.647,36 €). Bei den Einzahlungen aus Sonstiger Investitionstätigkeit handelt es sich um zwei Tilgungsraten der Ausleihung an den städtischen Haushalt in Höhe von 87.226,40 €.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit teilen sich wie folgt auf:

Finanzrechnung	Ansatz 2021		Ist 2021		Abweichung	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Baumaßnahmen	18.684.900	64,8	221.647	80,1	-18.463.253	-98,8
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	166.000	0,6	54.988	19,9	-111.012	-66,9
Sonstige Investitionstätigkeit	10.000.000	34,7	0	0,0	-10.000.000	-100,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.850.900	100,0	276.635	100,0	-28.574.265	-99,0

Die Investitionen beinhalten vor allem einen Nachtrag für die Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd. Hinzu kommen in erster Linie Leitungsrechte. Entsprechend der geltenden vertraglichen Regelungen sind darüber hinaus umgesetzte Maßnahmen weiterhin wie in den Vorjahren in die Forfaitierung einbezogen worden. Der zur Verfügung stehende Betrag für Ausleihungen wurde nicht in Anspruch genommen.

6.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beruht auf den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und beträgt -205.870 €. Dabei handelt es sich um die planmäßige Tilgung des bestehenden Kredites. Im Jahr 2021 wurden keine weiteren Kredite aufgenommen.

6.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden neben den Ein- und Auszahlungen für die Sonderrechnung auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Im Jahr 2021 haben sich keine entsprechenden Ein- und Auszahlungen ergeben.

7. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen mussten nicht beantragt werden.

8. Verpflichtungsermächtigungen

Die geplanten Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen, da es noch keine Vereinbarung mit der SE|BS zur Übernahme von weiterem Anlagevermögen gibt.

V. Anlagen zum Anhang

Sonderrechnung Stadtentwässerung

1. **Anlagenübersicht**
2. **Schuldenübersicht**
3. **Rückstellungsübersicht**
4. **Forderungsübersicht**

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte							Entwicklung der Abschreibungen							Buchwerte	
	Stand 31.12.2020 - Euro -	Zugänge - Euro -	Abgänge - Euro -	Zugänge Neubew. Kanalverm. - Euro -	Abgänge Neubew. Kanalverm. - Euro -	Umbuchungen - Euro -	Stand 31.12.2021 - Euro -	Stand 31.12.2020 - Euro -	Abschreibungen - Euro -	Auflösungen[1] - Euro -	Zugänge Neubew. Kanalverm. - Euro -	Abgänge Neubew. Kanalverm. - Euro -	Zuschreibungen - Euro -	Stand 31.12.2021 - Euro -	Stand 31.12.2020 - Euro -	Stand 31.12.2021 - Euro -
		+	-	+	-	+/-			+	-	+	-	-			
1	2	3	4	4a	4b	5	6	7	8	9	9a	9b	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	644.791,57	48.916,66	0,00	0,00	0,00	0,00	693.708,23	31.780,00	2.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.050,00	613.011,57	659.658,23
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	495.366.542,37	271.035,30	1.463.008,08	0,00	8.038,92	0,00	494.166.530,67	302.204.451,13	5.868.040,06	1.459.815,61	665,07	7.349,86	0,00	306.605.990,79	193.162.091,24	187.560.539,88
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	2.251.452,69	0,00	87.226,40	0,00	0,00	0,00	2.164.226,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.251.452,69	2.164.226,29
Insgesamt	498.262.786,63	319.951,96	1.550.234,48	0,00	8.038,92	0,00	497.024.465,19	302.236.231,13	5.870.310,06	1.459.815,61	665,07	7.349,86	0,00	306.640.040,79	196.026.555,50	190.384.424,40

[1] Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

2. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Art der Schulden	Gesamtbetrag 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020	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. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.263.730,00	205.870,00	823.480,00	15.234.380,00	16.469.600,00	-205.870,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	828.221,05	828.221,05	0,00	0,00	713.520,82	114.700,23
4. Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	333.908,52	286.110,21	10.082,78	37.715,53	725.818,25	-391.909,73
Schulden insgesamt	17.425.859,57	1.320.201,26	833.562,78	15.272.095,53	17.908.939,07	-483.079,50

3. Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht

gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag 31.12.2021 - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruchnahme und Herabsetzung[1] - Euro -	Auflösung[2] - Euro -	Umbuchungen - Euro -	Gesamtbetrag 31.12.2020 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon							
1.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	29.700,00	21.800,00	17.000,00	0,00	0,00	24.900,00	4.800,00
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	6.348,00	2.116,00	2.116,00	0,00	0,00	6.348,00	0,00
8. Andere Rückstellungen *	1.019.968,95	660.691,18	893.525,78	15.000,00	0,00	1.327.803,55	-307.834,60
Summe aller Rückstellungen	1.056.016,95	684.607,18	912.641,78	15.000,00	0,00	1.359.051,55	-303.034,60

* davon 430.000 € für Gebührenerstattungen im Bereich Schmutzwasser, weitere Erläuterungen s. Punkt 3.8 des Anhangs

[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

gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO

zum 31. Dezember 2021

Art der Forderungen	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020	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	2.402.880,87	2.402.880,87	0,00	0,00	3.964.665,59	-1.561.784,72
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Privatrechtliche Forderungen	187.556,31	187.556,31	0,00	0,00	121.691,50	65.864,81
Summe aller Forderungen	2.590.437,18	2.590.437,18	0,00	0,00	4.086.357,09	-1.495.919,91

VI. Rechenschaftsbericht

Sonderrechnung Stadtentwässerung

Rechenschaftsbericht

1. Vorbemerkungen

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gem. § 57 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (s. Ziffer 3) und die finanzwirtschaftliche Lage der Sonderrechnung (s. Ziffer 2) dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen (s. Ziffer 4).

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung enthalten, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (s. Ziffer 5) sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind (s. Ziffer 6). Des Weiteren sind gem. § 20 Abs. 5 KomHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen (s. Ziffer 3.5) im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage der Sonderrechnung

Bei einer Bilanzsumme der Sonderrechnung in Höhe von 214.710.119 € im Jahresabschluss 2021 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 85,3 Mio. €. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von 39,7 % (Vorjahr 37,2 %).

Der Jahresüberschuss in Höhe von 3.563.209,20 € ist Teil der Nettoposition. Gegenüber dem für 2021 geplanten Ergebnis war damit eine Verbesserung um rd. 2.625.500 € zu verzeichnen. Das Ergebnis teilt sich auf in einen Fehlbetrag im Gebührenbereich in Höhe von 92.288,50 € und einen Überschuss im neutralen Bereich in Höhe von 3.655.497,70 €. Bei der Beurteilung des Ergebnisses ist zu berücksichtigen, dass die Auflösung und Zuführung zum Sonderposten Gebührenausgleich aufgrund der Vorgaben des Landes nur in der Planung und nicht mehr im Ergebnis berücksichtigt werden. Der Planüberschuss in Höhe von 937.700 € ist somit nur mit dem neutralen Ergebnis direkt vergleichbar. Hier hat sich eine Verbesserung um rd. 2.717.800 € ergeben. Der Überschuss im neutralen Bereich führt zu einer Zunahme der Rücklagen der Sonderrechnung.

Der Bestand an Finanzmitteln hat sich in der Summe um 2.108.092,57 € erhöht.

Die Geldschulden der Sonderrechnung betragen aufgrund der Kreditaufnahme im Vorjahr und der planmäßigen Tilgung 16.263.730 € (Vorjahr 16.469.600 €).

Bei einer Gesamtbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Kennzahlen, der ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie der liquiden Mittel eine stabile Entwicklung ohne besondere Auffälligkeiten. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass der Bestand an liquiden Mitteln auch darauf beruht, dass derzeit umfangreiche Gebührenvorträge in der Sonderrechnung vorhanden sind, die den Gebührenzahlern in den kommenden Jahren gutgeschrieben werden müssen.

Die Aufgaben der Sonderrechnung werden weitestgehend durch kostendeckende Gebühren finanziert. Aufgrund der vertraglich vereinbarten Indexanpassungen mit der SE|BS, der von der SE|BS durchgeführten Investitionen und der Wirtschaftsplandaten des AVB und des WWL

ergaben sich die Gebührensätze im Jahr 2021, die inzwischen für 2022 um 1,4 % (Schmutzwassergebühr) bzw. 2,0 % (Niederschlagswassergebühr) gegenüber 2021 angehoben wurden.

2.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2021 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 67,3 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 63,8 Mio. € einen Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3.552.090,73 € aus. Der Überschuss setzt sich aus einem Fehlbetrag in Höhe von 92.288,50 € aus dem Gebührenbereich und einem Überschuss in Höhe von 3.644.379,23 € aus dem neutralen Bereich zusammen. Aufgrund der Regelungen des Landes wird der Fehlbetrag aus dem Gebührenbereich im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss aus dem Sonderposten Gebührenausgleich abgedeckt. Der Überschuss aus dem neutralen Bereich wird entsprechend § 123 Abs. 1 NKomVG der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Abgesehen davon ist es 2021 zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 15.000,00 € sowie außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.881,53 € gekommen. Daraus ergibt sich ein Überschuss beim außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 11.118,47 €. Die außerordentlichen Erträge beruhen auf der Auflösung von Rückstellungen. Die außerordentlichen Aufwendungen bestehen in erster Linie aus Abgängen im Bereich des Kanalvermögens, die im Rahmen von Kanalsanierungsmaßnahmen ausgetauscht wurden und bei denen die Nutzungsdauer noch nicht abgelaufen war, sowie aus Anpassungen des Kanalvermögens, die nicht mehr erfolgsneutral gebucht werden können. Der Überschuss wird entsprechend § 123 Abs. 1 NKomVG der Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Die Ergebnisrechnung weist insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von 3.563.209,20 € aus.

Im Jahr 2021 wurden die im Haushaltsplan festgelegten Bewirtschaftungsregeln insbesondere dahingehend in Anspruch genommen, dass Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen für Mehraufwendungen bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verwandt wurden. Unter Berücksichtigung des Haushaltsrestes in Höhe von 229.496,49 € aus dem Vorjahr erhöht sich bei der Betrachtung einschließlich der Plananpassungen die Planabweichung von 2.625.509,20 € auf 2.855.005,60 €.

2.2 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss (Saldo) in Höhe von rd. 2.503.400 €. Die Differenz zum Überschuss der Ergebnisrechnung ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge der Ergebnisrechnung (z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und bestimmte Aufwendungen der Ergebnisrechnung (z. B. Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen und Sonderposten) nicht zahlungswirksam sind.

Aus der Investitionstätigkeit ergibt sich ein Fehlbetrag (Saldo) aus Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von rd. 189.400 €, der insbesondere auf dem Nachtrag zu der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd beruht.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Fehlbetrag (Saldo) aus Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von rd. 205.900 €, der auf der Tilgung des im Vorjahr aufgenommenen Kredites zur Finanzierung der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd beruht.

Insgesamt ergibt sich in der Finanzrechnung ein Überschuss in Höhe von 2.108.092,57 €.

Unter Berücksichtigung des Haushaltsrestes in Höhe von 299.491,35 € aus dem Vorjahr, erhöht sich bei der Betrachtung einschließlich der Plananpassungen die Planabweichung von 9.047.992,57 € auf 9.277.488,97 €.

2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich 2021 um die planmäßige Tilgung in Höhe von 205.870,00 € auf einen Bestand von 16.263.730,00 € verringert.

Der Bestand an Zahlungsmitteln hat sich im Jahr 2021 um 2.108.092,57 € erhöht.

2.4 Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

Zur Beurteilung des Jahresabschlusses wurden einige Kennzahlen gebildet und, soweit vorhanden, mit den Kennzahlen der beiden Vorjahre verglichen. Basis für die Auswahl sind die Vorgaben des Landes hinsichtlich der zu berichtenden Kennzahlen. Für die Sonderrechnung Stadtentwässerung erfolgt dabei nur eine Darstellung der für die Sonderrechnung relevanten Kennzahlen. Auf eine Darstellung der Personalaufwandsquote (rd. 0,6 %), der Zinslastquote (rd. 0,2 %), der Abschreibungsintensität und der Reinvestitionsquote wurde verzichtet, da diese aufgrund der Ausgliederung des operativen Geschäftes keine oder nur eine untergeordnete Rolle spielen bzw. ohne die ausgelagerten Bereiche nicht aussagekräftig sind.

In der folgenden Übersicht sind die Kennzahlen dargestellt. Danach folgen weitere Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen, wobei die Nummerierung aus der Tabelle zur Orientierung mit übernommen wurde.

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
A	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	38,5 %	37,2 %	39,7 %
A.2	Geldverschuldungsgrad	0,0 %	7,5 %	7,6 %
B	Finanzstruktur (Liquidität)			
B.1	Liquidität	17.572.099 €	14.927.901 €	17.035.994 €

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
C	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	359.256 €	1.596.292 €	3.563.209 €

Die aufgelisteten Kennzahlen wurden wie folgt ermittelt:

Kennzahlen Bilanz

A. Kapitalstruktur

A.1 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)

Berechnung: $\frac{\text{Nettoposition} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt.

Bilanzposition		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
P1	Nettoposition	81.090.939 €	81.880.925 €	85.259.606 €
Passiva	Bilanzsumme	210.811.301 €	219.863.239 €	214.710.119 €
	Nettopositionsquote	38,5 %	37,2 %	39,7 %

Die Nettopositionsquote zeigt an, in welchem Umfang die Sonderrechnung eigenfinanziert ist. Bei der Beurteilung des Wertes sind allerdings die Besonderheiten der Sonderrechnung zu berücksichtigen. Aufgrund des dem AVB eingeräumten Kanalnetznutzungsrechtes besteht die Passivseite in der Sonderrechnung größtenteils aus einem passiven Rechnungsabgrenzungsposten und nicht aus Kreditverbindlichkeiten. Der Abwasserentsorgungsvertrag mit der SE|BS führt dazu, dass in die Sonderrechnung seit der Privatisierung abgesehen von der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd 2020 kein fremdfinanziertes neues Anlagevermögen aufgenommen wurde.

A.2 Geldverschuldungsgrad

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Geldschulden} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (z. Zt. nicht vorhanden) sowie die Anleihen und die sonstige Geldschulden.

Bilanzposition		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
P2	Geldschulden	0 €	16.469.600 €	16.263.730 €
Passiva	Bilanzsumme	210.811.301 €	219.863.239 €	214.710.119 €
	Geldverschuldungsgrad	0,0 %	7,5 %	7,6 %

Den „Verbindlichkeiten aus Geldschulden“ liegt ein Kredit zugrunde, der ab 2021 regelmäßig mit einer Summe in Höhe von 205.870 € jährlich getilgt wird.

B. Finanzstruktur (Liquidität)

B.1 Liquidität

Bilanzposition		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
A4	Liquide Mittel	17.572.099 €	14.927.901 €	17.035.994 €

In der Kennzahlenübersicht ist die in der Bilanz ausgewiesene Liquidität der Sonderrechnung dargestellt. Die Höhe der in der Sonderrechnung Stadtentwässerung ausgewiesenen Liquidität beruht in erster Linie auf den Einzahlungen im Rahmen der Privatisierung des Stadtentwässerungsbetriebes und den in der Sonderrechnung vorhandenen Gebührenüberschüssen, die den Gebührenzahlern im Rahmen der Gebührenkalkulationen der Folgejahre gutgeschrieben werden müssen. Die liquiden Mittel reichen auch in den kommenden Jahren dazu aus, die finanziellen Verpflichtungen der Sonderrechnung abzudecken.

Kennzahlen Ergebnisrechnung

C. Jahresüberschuss / -fehlbetrag

Ergebnisrechnung	2019	2020	2021
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	359.256 €	1.596.292 €	3.563.209 €

Der Jahresüberschuss/-fehlbetrag resultiert neben den gebührenrelevanten auch aus den nicht gebührenrelevanten Bereichen der Sonderrechnung. Diese sind neben den Aufgaben, die die Sonderrechnung für den städtischen Haushalt abwickelt (z. B. Gewässerdienst, Sinkkastenreinigung) insbesondere die Abwicklung des Kanalnetznutzungsvertrages mit dem AVB, die nicht durch Gebühreneinnahmen abgedeckten Aufwendungen für Abflusslose Gruben, Kleinkläranlagen und Sonstiges Wasser, die Zinsaufwendungen für Kredite und die Zinserträge aus Mitteln, die der Sonderrechnung im Rahmen der Privatisierung zugeflossen sind. Aufgrund der günstigen Zinsvereinbarung für den Kanalnetznutzungsvertrag nach Auslaufen der Zinsbindung Ende 2020 ergeben sich dabei für 2021 insgesamt Überschüsse, die den Rücklagen der Sonderrechnung zugeführt werden. Dies ist auch in den kommenden Jahren zu erwarten. Zudem stehen noch Mittel zur Verfügung, die im Rahmen der Privatisierung in der Sonderrechnung einbehalten wurden, um bestimmte Risiken (z.B. nicht gebührenfähige Entgelte, Verluste aus Anlagenabgängen) während der Vertragslaufzeit bis 2035 abdecken zu können. Die noch vorhandenen Mittel, die vollständig der Sonstigen Rücklage zugeordnet wurden, stehen zusätzlich zur Verfügung, um Risiken abzudecken und Verluste zu vermeiden, die ansonsten durch den Kernhaushalt auszugleichen wären.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2021 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2021	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Ordentliches Ergebnis	1.137.700	3.552.091	2.414.391	>100,0
Außerordentliches Ergebnis	-200.000	11.118	211.118	>100,0
Gesamtergebnis	937.700	3.563.209	2.625.509	>100,0

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einer Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz ab. Dies beruht im Wesentlichen darauf, dass für das Kanalnetznutzungsrecht nach Auslaufen der Zinsbindung Ende 2020 eine günstigere Zinsvereinbarung getroffen werden konnte. Bei dem Ergebnis ist zu berücksichtigen, dass auch das Ergebnis aus dem Gebührenbereich in das Ergebnis einfließt. Die neu entstandene Überdeckung im Gebührenbereich ist geringer als die planmäßige Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich. Insgesamt ergibt sich dennoch eine Ergebnisverbesserung, obwohl die Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich nur in der Planung berücksichtigt wird.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich folgende Entwicklung:

2020/2021	Saldo		Abweichung	
	2020	2021	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Ordentliches Ergebnis	1.283.949	3.552.091	2.268.142	>100,0
Außerordentliches Ergebnis	312.343	11.118	-301.225	-96,4
Gesamtergebnis	1.596.292	3.563.209	1.966.917	>100,0

Das Gesamtergebnis liegt insbesondere aufgrund der gegenüber der Planung geringeren Aufwendungen für das Kanalnetznutzungsrecht über dem Vorjahr.

3.2 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2021 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2021	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.810.800	2.503.371	5.314.171	>100,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.763.700	-189.409	22.574.291	99,2
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	18.634.600	-205.870	-18.840.470	<-100,0
Gesamtergebnis	-6.939.900	2.108.093	9.047.993	>100,0

Die Finanzrechnung schließt mit einer deutlichen Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz ab. Dies beruht insbesondere auf höheren Einzahlungen für Gebühreneinnahmen und geringeren Auszahlungen für Aufwendungen und Investitionen. Zudem wurden keine weiteren Ausleihungen getätigt.

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führt für das Haushaltsjahr 2021 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von 2.108.092,57 €. Zum 31. Dezember 2021 ergibt sich damit ein Gesamtbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 17.035.994,06 €.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich folgende Entwicklung:

2020/2021	Saldo		Abweichung	
	2020	2021	+ mehr/- weniger	
	EUR		EUR	%
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-637.563	2.503.371	3.140.934	<100,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.476.234	-189.409	18.286.825	99,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	16.469.600	-205.870	-16.675.470	<-100,0
Gesamtergebnis	-2.644.197	2.108.093	4.752.290	<100,0

Die Differenz bei der Investitions- und Finanzierungstätigkeit ist insbesondere von der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd und deren Finanzierung im Vorjahr geprägt.

3.3 Geschäftsverlauf und wirtschaftliche Entwicklung / Planung

3.3.1 Abwasserableitung

Das operative Geschäft hinsichtlich der Abwasserableitung wird im Wesentlichen von der Stadtentwässerung Braunschweig GmbH (SE|BS) durchgeführt. Hierfür werden auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages Betriebs- und Kapitalkostenentgelte gezahlt. Zu den Tätigkeiten der SE|BS gehört insbesondere die Erneuerung und Erweiterung des Kanalnetzes. Dazu gibt es detaillierte Vorgaben aus dem Abwasserentsorgungsvertrag.

Gemäß Abwasserentsorgungsvertrag kann die SE|BS die kumulierte Summe des in Anlage 4.4 des Abwasserentsorgungsvertrages aufgenommenen Planbudgets investieren. Unter Berücksichtigung der Anpassungsklausel stand der SE|BS dafür von 2006 bis 2021 auf Basis der im Jahr 2020 angepassten Vereinbarung ein kumuliertes Planbudget in Höhe von rd. 200,5 Mio. € zur Verfügung. Aus diesem Planbudget wurden Kanalbaumaßnahmen in Höhe von rd. 151,5 Mio. € bereits umgesetzt sowie rd. 12,0 Mio. € in die Betriebs- und Geschäftsausstattung investiert. Diese Maßnahmen sind abgeschlossen und in den an die SE|BS zu zahlenden Kapitalkostenentgelten berücksichtigt. Darüber hinaus wurden bis einschließlich 2021 weitere Maßnahmen in Höhe von rd. 31,7 Mio. € abgestimmt, die aber erst in den Folgejahren fertiggestellt werden. Das Planbudget wurde im Jahr 2021 damit nicht überschritten.

Der tatsächliche Zeitpunkt der Umsetzung der einzelnen Maßnahmen in dem jeweiligen Jahr hängt stark von der städtischen Baukoordinierung sowie den beteiligten Bauträgern ab. Es konnten von den für das Jahr 2021 vorgesehenen Maßnahmen in geschätzter Höhe von rd. 36,4 Mio. € lediglich rd. 8,0 Mio. € fertiggestellt werden. Die Abweichung resultiert aus den bereits beschriebenen Verschiebungen aus dem Bauprogramm sowie aus größeren Projekten, die sich über zwei oder mehrere Jahre erstrecken. Hinzu kommt, dass nach der Anpassung des Planbudgets erst die nötigen Grundlagen für die Umsetzung bei der SE|BS geschaffen werden müssen. Dies und die derzeit begrenzte Marktverfügbarkeit von Baufirmen führen erwartungsgemäß gerade in der ersten Zeit nach der Vertragsanpassung zu Verzögerungen bei der Umsetzung der Maßnahmen. Die Fertigstellung dieser Maßnahmen erfolgt dann erst in den Folgejahren. Die Forfaitierungssumme 2021 für die Kanalbaumaßnahmen beträgt rd. 9,7 Mio. €. Hierin sind rd. 1,7 Mio. € von abgestimmten Maßnahmen der Vorjahre und Korrekturen enthalten.

Größere Maßnahmen innerhalb des Planbudgets, die im Jahr 2021 fertiggestellt wurden, sind: Mauernstraße mit rd. 1,0 Mio. €, Jasperallee Ost mit rd. 0,9 Mio. €, Eulenstraße mit rd. 0,8 Mio. €,

Des Weiteren sind bisher im Rahmen von Besonderen Maßnahmen gemäß Abwasserentsorgungsvertrag in den Jahren 2006 bis 2021 Investitionsmaßnahmen in Höhe von kumuliert rd. 56,9 Mio. € abgeschlossen worden, für die auf Basis des Abwasserentsorgungsvertrages Kapitalkostenentgelte gezahlt werden.

Hinzu kommt die Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd, die auf Basis einer gesonderten Vereinbarung mit der SE|BS direkt von der Stadt finanziert und in das Anlagevermögen übernommen wurde, in Höhe von rd. 14,4 Mio. € (16,7 Mio. € brutto).

Besondere Investitionen sind, gemäß Vertrag mit der SE|BS, Netzerweiterungen sowie die zum Vertragsbeginn von der SE|BS übernommenen Anlagen im Bau. Der exakte Umsetzungszeitpunkt dieser Maßnahmen hängt dabei von vielen Faktoren, wie z. B. der politischen Entscheidungsfindung und den Investoren der Bau- und Gewerbegebiete, ab. Von den bis einschließlich dem Jahr 2021 bekannten, mit der SE|BS abgestimmten und zunächst noch nicht abgeschlossenen „Besonderen Investitionen“ in Höhe von rd. 17,3 Mio. € wurden in 2021 Maßnahmen in einem Umfang von rd. 20.000 € abgeschlossen. Die Umsetzung der restlichen

derzeit bekannten und mit Kosten kalkulierten Maßnahmen in Höhe von rd. 17,3 Mio. € erfolgt in den kommenden Jahren. Abgesehen davon laufen derzeit die Planungen und Abstimmungen für die umfangreiche Erneuerungsmaßnahme Pumpwerk Ölper mit einem Gesamtvolumen von voraussichtlich rd. 28 Mio. € und für die Transportleitung vom Pumpwerk Ölper zum Klärwerk, für die es noch keine konkrete Kostenschätzung gibt. Zudem ist zu berücksichtigen, dass für weitere vorgesehene „Besonderen Investitionen“ aufgrund des sehr frühen Planungsstadiums noch keine Kosten kalkuliert werden konnten.

Aufgrund der „Besonderen Investitionen“, die nicht auf das Planbudget anzurechnen sind, ergibt sich insgesamt ein höherer Investitionsbetrag als bei der Privatisierung geplant war. Dies wird sich auf die an die SE|BS zu zahlenden Kapitalkostenentgelte bzw. bei von der Stadt übernommene Maßnahmen auf die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen sowie auf die zukünftige Gebührenentwicklung entsprechend auswirken.

Im Jahr 2021 wurden nur in geringem Umfang besondere Investitionen fertiggestellt, so dass sich der Gesamtbetrag der fertiggestellten besonderen Investitionen, die bei der SE|BS aktiviert wurden, aufgrund von Korrekturen für Vorjahre sogar geringfügig reduziert hat. Abgesehen davon ist es zu einem Nachtrag in Höhe von rd. 0,2 Mio. € für die Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd gekommen, der bei der Stadt aktiviert wurde.

Insgesamt sind zum 31.12.2021 für die Jahre 2022 ff. bereits Maßnahmen in Höhe von 45,7 Mio. € abgestimmt und noch nicht abgeschlossen (ohne Pumpwerk Ölper):

➢ Kanalbaumaßnahmen aus dem Planbudget	28,4 Mio. €
➢ Besondere Investitionen	17,3 Mio. €
Gesamtsumme	45,7 Mio. €

Von der Gesamtsumme sind nach Angaben der SE|BS rd. 14,5 Mio. € bereits angefallen oder bereits beauftragt, aber noch nicht abgerechnet. Hinzu kommen bereits angefallene Kosten in Höhe von rd. 0,8 Mio. € für die Maßnahmen Pumpwerk Ölper und Transportleitung vom Pumpwerk Ölper zum Klärwerk.

Der Restbuchwert des bei der Stadt verbliebenen Anlagevermögens verringerte sich aufgrund von Anlagenabgängen und Abschreibungen, denen insbesondere der Zugang des Nachtrags zu der Maßnahme Autobahnkreuz Süd (rd. 0,2 Mio. €) gegenüberstand, um ca. 5,6 Mio. € von 193,8 Mio. € auf 188,2 Mio. €. Der Reduzierung des Altanlagevermögens und des bei der Stadt aktivierten Neuanlagevermögens (Maßnahme Autobahnkreuz Süd 2020) steht das bei der SE|BS in 2021 aktivierte Neu-Anlagevermögen mit einem Restbuch- bzw. Rückübertragungswert von 12,3 Mio. € inkl. Mehrwertsteuer (19 %) gegenüber. Zum Zeitpunkt der Privatisierung (31.12.2005) betrug der Restbuchwert des bei der Stadt verbliebenen Anlagevermögens 287,2 Mio. € (ohne die an die SE|BS übergebenen Anlagen im Bau). Der Wert des Alt-Anlagevermögens hat sich bis Ende 2020 um 115,4 Mio. € auf 171,8 Mio. € reduziert. Dem gegenüber steht das bei der Stadt 2020 aktivierte Anlagevermögen mit einem Restbuchwert in Höhe von 16,4 Mio. € und das bei der SE|BS von 2006 bis 2021 aktivierte Anlagevermögen mit einem Restbuch- bzw. Rückübertragungswert von 218,8 Mio. € inkl. Mehrwertsteuer. Das gesamte Anlagevermögen (Alt- und Neu-Anlagevermögen) hat sich damit vom 31.12.2005 bis zum 31.12.2021 um rd. 119,8 Mio. € erhöht. Es beträgt zum Stichtag 31.12.2021 ca. 407,0 Mio. €. Die Steigerung des Wertes des Anlagevermögens ergibt sich daraus, dass die Anschaffungskosten der neuen Kanäle höher sind als die entfallenden Werte der alten Kanäle und es zudem zu Netzerweiterungen gekommen ist.

Die für die Schmutzwassergebühr relevanten Frischwassermengen sind seit dem Jahr 2004 von rd. 13,6 Mio. m³ auf rd. 12,9 Mio. m³ im Jahr 2008 zurückgegangen und seitdem relativ konstant geblieben. Für das Jahr 2021 ergeben sich nach der Einschätzung für den Jahresabschluss rd. 13,0 Mio. m³. Aufgrund der Neubaugebiete ist tendenziell wieder mit einem leichten Anstieg

zu rechnen. Allerdings nimmt die Einwohnerzahl trotz der umfangreichen Erschließungstätigkeit nicht im gleichen Verhältnis wie die Netzlänge und die damit erforderliche Investitionstätigkeit zu. Die Erschließung neuer Gebiete ist auch weiterhin durch ungünstige Baugrund- und Gefälleverhältnisse oftmals kostenintensiv.

Für die Reinvestitionen in das vorhandene Kanalnetz steht, gemäß Anlage 4.4 „Planbudget Stadt zur Umsetzung des Investitionskonzeptes“ zum Abwasserentsorgungsvertrag, ein jährliches Budget zur Verfügung. Im Jahr 2021 hat sich keine Anpassung aufgrund der Steigerung des Baupreisindex ergeben. Für 2022 ergibt sich aufgrund der Indexentwicklung eine Erhöhung des Planbudgets.

Zur Überprüfung der Erfüllung des Abwasserentsorgungsvertrages und damit auch der Investitionsverpflichtungen der SE|BS ist die Stadt berechtigt alle fünf Jahre eine gutachterliche Stellungnahme durch einen unabhängigen Gutachter zu verlangen (Vertragserfüllungsgutachten). Die Ergebnisse des letzten Vertragserfüllungsgutachtens lagen im Jahr 2016 endgültig vor und bestätigen der SE|BS eine weitgehende Erfüllung des Vertrages. Die Sanierungsrate für das Kanalnetz wurde in dem Betrachtungszeitraum bis 2013 jedoch nicht vollständig erreicht und ist in den Folgejahren weiter zurückgegangen. Dies beruhte insbesondere darauf, dass die Baupreise zur Herstellung der Kanäle stark angestiegen sind und dass dies durch die vertraglich vorgesehene Indexanpassung des Budgets nicht entsprechend abgebildet wurde, so dass nicht genug Planbudget zur Verfügung steht, was bei Vertragsbeginn nicht absehbar war.

Zur Lösung dieser Situation und zur Klarstellung weiterer vertraglicher Themen wurden Gespräche zur Abstimmung mit der SE|BS aufgenommen. Dies führte im Vorjahr zum Abschluss einer Ergänzungs- und Klarstellungsvereinbarung, die rückwirkend zum 1. Januar 2020 in Kraft getreten ist. Dabei wurde im Hinblick auf die Sanierungsrate vereinbart, das hierfür zur Verfügung stehende Planbudget für Investitionen in das Abwasserentsorgungsnetz von zuvor rd. 11. Mio. € pro Jahr auf rd. 24 Mio. € pro Jahr zu erhöhen.

Das von der Verwaltung beauftragte Beratungsbüro KPMG als Vertragsersteller hat die Stadt dabei insbesondere bei der Thematik Sanierungsrate und Investitionsbudget unterstützt. Es wurde ein Weg aufgezeigt, wie eine vertragskonforme Lösung umgesetzt werden kann, mit der die zur Erreichung der Vertragsziele notwendigen Investitionen in den kommenden Jahren umgesetzt werden können. Derzeit wird noch untersucht, ob die Finanzierung der zusätzlichen Investitionen wie bisher über eine Forfaitierung erfolgen muss oder direkt durch die Sonderrechnung Stadtentwässerung erfolgen kann. In diesem Falle müssten die Anlagegüter auch in der Sonderrechnung aktiviert werden.

Im Jahr 2021 wurde das derzeit aktuelle Vertragserfüllungsgutachten beauftragt, dass sich auf den Betrachtungszeitraum 2013 bis 2020 bezieht und voraussichtlich zum Ende des Jahres 2022 abgeschlossen werden soll. Das Gutachten soll dabei auch die mit der Ergänzungs- und Klarstellungsvereinbarung vorgenommenen Anpassungen mit betrachten.

3.3.2 Abwasserreinigung

Die Aufgaben der Abwasserreinigung werden durch den Abwasserverband Braunschweig (AVB) wahrgenommen. Die Stadt ist Mitglied im AVB und verfügt seit dem 9. April 2008 grundsätzlich über die Mehrheit der Stimmen im Vorstand und im Verbandsausschuss des AVB. Für die Leistungen des AVB werden Mitgliedsbeiträge gezahlt, die auf Basis der Wirtschaftsplanung des AVB festgesetzt werden.

Die zu reinigende Abwassermenge für Braunschweig lag 2021 bei rd. 16,9 Mio. m³ (2020: 17,2 Mio. m³).

Die Betriebsführung des Klärwerkes obliegt der Stadt auf Basis des mit dem AVB geschlossenen Betriebsführungsvertrages. Die Stadt hat wiederum die SE|BS mit der Erfüllung dieser Aufgaben beauftragt. Der ursprünglich aus dem Jahr 1979 stammende Betriebsführungsvertrag wurde inzwischen neu gefasst und gilt zunächst bis 2035.

Zur ergänzenden Kontrolle der vertraglichen Erfüllung der übertragenen Aufgaben durch die SE|BS wurde auch für den Bereich des Betriebes des Klärwerkes Steinhof ein Gutachten beauftragt. Dieses Gutachten wurde 2014 abgeschlossen. Dabei wird der SE|BS bei der Betriebsführung ein einwandfreies Vorgehen bestätigt. Das Gutachten wurde zusammen mit den Gutachten zum Kanalnetz in ein umfassendes Querschnittsgutachten einbezogen (s. 3.3.1). Auch dieser Bereich wird in dem 2021 beauftragten Vertragserfüllungsgutachten erneut betrachtet.

3.4 Vergleich Ergebnisrechnung/Betriebsabrechnung

Für die Sonderrechnung wird neben dem Jahresabschluss noch eine Betriebsabrechnung erstellt. Damit wird die Forderung des Kommunalabgabenrechts erfüllt, im Wege einer Nachkalkulation (Betriebsabrechnung) festzustellen, ob und ggf. welche Kostenüber- oder -unterdeckungen nach Ablauf des Kalkulationszeitraumes entstanden sind. Zudem wird damit ermittelt, in welcher Höhe die haushaltsrechtlich im Rahmen der Verwendung des Jahresergebnisses vorgesehene Zuführung zum Sonderposten Gebührenausgleich erfolgen muss. Die folgende Tabelle stellt eine Überleitung von dem Ergebnis der Betriebsabrechnung zu dem Ergebnis der Ergebnisrechnung dar.

Betriebsergebnis 2021	-246.457,66 €
Aufwand Mitgliedsbeitrag Kapitalkosten	-7.758.509,01 €
Ertrag Auflösung Kanalnetznutzungsrecht	7.734.000,00 €
Ertrag kalkulatorische Zinsen	4.414.710,50 €
Kreditzinsen und Kreditbeschaffungskosten	-85.276,16 €
Zinsen Privatisierungserlös	2.616,71 €
Verwahrentgelte	-11.612,50 €
Periodenfremde Aufwendungen	-108,00 €
Periodenfremde Erträge	0,00 €
Auflösung von Rückstellungen	0,00 €
Auflösung Rechnungsabgrenzung AVB	-200.000,00 €
Erträge aus Anlagenabgang	0,00 €
Verluste aus Anlagenabgang	-1.891,46 €
Verluste aus außerplanmäßiger Abschreibung	0,00 €
Erträge aus Nachaktivierung und Zuschreibung	0,00 €
Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	0,00 €
Korrektur nicht gebührenfähiger Umsatzsteuer	-284.263,22 €
Ergebnis Ergebnisrechnung	3.563.209,20 €

Die Abweichungen zwischen der Betriebsabrechnung und der Ergebnisrechnung beruhen darauf, dass einige Positionen entweder nur im Jahresabschluss oder nur in der Betriebsabrechnung zu berücksichtigen sind.

So sind im Jahresabschluss die haushaltsrechtlichen Abschreibungen und der Zinsaufwand zu berücksichtigen, während in der Betriebsabrechnung die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen verwendet werden. Da in der Stadtentwässerung die haushaltsrechtlichen und die kalkulatorischen Abschreibungen grundsätzlich identisch sind, werden diese hier nicht dargestellt. Zudem sind die Erträge und Verluste aus Anlagenabgang und aus außerplanmäßigen

Abschreibungen sowie die Erträge aus Nachaktivierung und aus der Auflösung von Zuschüssen nur haushaltsrechtlich zu berücksichtigen, sofern sie nicht nach den neuen Regelungen des Nds. Kommunalabgabengesetzes gebührenfähig sind. Dazu sind nicht in der Betriebsabrechnung darzustellende periodenfremde Aufwendungen und Erträge nur haushaltsrechtlich zu berücksichtigen.

Des Weiteren ergeben sich im Bereich der Stadtentwässerung aufgrund der im Rahmen der Privatisierung getroffenen Vereinbarungen einige weitere Positionen, die zu Abweichungen zwischen der Betriebsabrechnung und der Ergebnisrechnung führen. So sind der Aufwand für den an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeitrag für das Kanalnetznutzungsrecht sowie der Ertrag für die Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens, der sich aus der Zahlung für das Kanalnetznutzungsrecht im Rahmen der Privatisierung ergeben hat, nur in der Ergebnisrechnung zu berücksichtigen. Die liquiden Mittel zur Finanzierung des an den AVB zu zahlenden Mitgliedsbeitrages für das Kanalnetznutzungsrecht resultieren aus den Gebühreneinnahmen für die in der Kalkulation und Betriebsabrechnung berücksichtigten kalkulatorischen Kosten. Im Zusammenhang mit dem Kanalnetznutzungsrecht wurde zudem festgelegt, dass der AVB einen Betrag in Höhe von 6 Mio. € behalten und zur Senkung der Beiträge verwenden soll. Hierfür wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, der gleichmäßig über die Vertragslaufzeit aufgelöst wird. Diese Position wird ebenfalls nur in der Ergebnisrechnung berücksichtigt. Abgesehen davon wurde im Rahmen der Privatisierung noch festgelegt, dass die zu dem Zeitpunkt absehbare Erhöhung der Umsatzsteuer nicht zu Lasten des Gebührenzahlers gehen soll, soweit es sich um Entgeltbestandteile handelt, die ohne Privatisierung nicht umsatzsteuerpflichtig gewesen wären. Daher wird in der Betriebsabrechnung die entsprechende Umsatzsteuerkorrektur berücksichtigt.

Unter Berücksichtigung der im Rahmen der Verwendung des Jahresergebnisses vorzunehmenden Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich sowie der weiteren Vorträge in der Betriebsabrechnung ergibt sich ein Vortrag auf die Folgejahre in Höhe von 2.383.216,54 €. Die insgesamt zu viel eingenommenen Gebühren, die dem Sonderposten Gebührenausgleich zugeordnet werden, müssen entsprechend der Regelungen in § 5 NKAG in der Kalkulation gebührenmindernd berücksichtigt werden. Insgesamt ergibt sich hinsichtlich der Vorträge aus der Betriebsabrechnung folgende Entwicklung:

Vorträge aus der Betriebsabrechnung	**Stand 31.12.2020**	**Vortrag in 2021 aus Vorjahren**	**Vortrag von 2021 auf Nachjahre**	**Stand 31.12.2021**
Gebührenvorträge (Sonderposten Gebührenausgleich)	13.536.897,16 €	2.157.472,84 €	2.065.184,34 €	13.444.608,66 €
Vorträge der nicht gebühren-fähigen Kostenstellen	472.201,36 €	472.201,36 €	318.032,20 €	318.032,20 €
Summe	**14.009.098,52 €**	**2.629.674,00 €**	**2.383.216,54 €**	**13.762.640,86 €**

Der sich zum 31. Dezember 2021 ergebende Gesamtbetrag in Höhe von 13.762.640,86 € steht der Sonderrechnung nicht auf Dauer zur Verfügung und kann nicht zur Abdeckung von haushaltsrechtlichen Verlusten verwendet werden. Die Anpassung des Sonderpostens Gebührenausgleich wird mit dem Beschluss über den Jahresabschluss vorgenommen. Die hier dargestellten Zahlen gelten vorbehaltlich der noch endgültig fertigzustellenden Betriebs-abrechnung.

3.5 Haushaltsreste

In der Sonderrechnung werden Haushaltsreste für Aufwendungen und damit verbundene Auszahlungen gebildet. Dabei handelt es sich um folgende Position:

	nicht verbraucht	Haushaltsrest
Prüfungs- und Beratungskosten	204.710,62 €	204.710,62 €

Die Übertragung bei den Prüfungs- und Beratungskosten ist erforderlich, da ein Teil der für 2021 vorgesehenen Beratungskosten im Zusammenhang mit dem Vertragserfüllungsgutachten nach dem Abwasserentsorgungsvertrag sowie im Zusammenhang mit der beabsichtigten Bilanzierung eines Teils der Investitionen in das Kanalnetz bei der Stadt und der damit zusammenhängenden Finanzierung durch die Stadt erst im Jahr 2022 benötigt wird, hierfür jedoch keine ausreichenden Mittel eingeplant wurden.

In der Sonderrechnung wird zudem noch ein Haushaltsrest für die noch nicht abschließend abgerechnete Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd gebildet.

	nicht verbraucht	Haushaltsrest
Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd 2020 (verbleibender Haushaltsrest)	778.352,64 €	778.352,64 €

Die Übertragung für die Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd ist erforderlich, da die Maßnahme in den Jahren 2020 und 2021 noch nicht abschließend abgerechnet ist.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist die Bildung von Haushaltsresten und deren Höhe in jedem Einzelfall kritisch geprüft worden. Soweit die Fortführung bereits begonnener Investitionsvorhaben im Haushaltsjahr 2022 sichergestellt ist bzw. die Investitionsvorhaben noch nicht begonnen sind, wurde von der Übertragung von Haushaltsmitteln aus 2021 abgesehen. Die Investitionsvorhaben werden ggf. in den Folgejahren im Investitionsprogramm neu veranschlagt.

Zu berücksichtigen ist in diesem Zusammenhang, dass die Investitionen in das Kanalvermögen nicht vollständig im Investitionsprogramm der Sonderrechnung dargestellt werden. Die Investitionen werden von der SE|BS vorgenommen und bislang mit Ausnahme der Kanalbaumaßnahme Autobahnkreuz Süd dort bilanziert. Der Umfang der noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen und die finanziellen Folgerungen daraus sind in Nr. 3.3.1 des Rechenschaftsberichtes beschrieben.

4. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage der Sonderrechnung bestimmt sich insbesondere durch das Anlagevermögen im Bereich des Kanalnetzes. Genauere Ausführungen hierzu finden sich unter Nr. 3.2 des Anhangs. Aufgrund der Tatsache, dass die Investitionen in das Kanalnetz ab 2006 weitgehend bei der SE|BS aktiviert werden, beinhaltet das Anlagevermögen in erster Linie die vor dem Jahr 2006 angeschafften Bestandteile des Kanalnetzes. Abgesehen davon ist aufgrund der Ausgliederung des operativen Geschäfts nur in geringem Umfang Anlagevermögen vorhanden.

Die Finanzlage der Sonderrechnung ist insbesondere durch die Gebühreneinnahmen und die damit finanzierten Aufgaben gekennzeichnet. Hinzu kommen weitere Aufgaben, die durch Erstattungen aus dem städtischen Haushalt finanziert werden. Es ist auch in den kommenden Jahren eine ausreichende Liquidität vorhanden.

Die Ertragslage der Sonderrechnung wird weitgehend durch die Gebühreneinnahmen aus den einzelnen Gebührenbereichen bestimmt und ist als stabil anzusehen. Aufgrund der geringen Zinserträge und der nicht durch Gebühren abgedeckten Aufwendungen in den Bereichen Abflusslose Gruben, Kleinkläranlagen und Sonstiges Wasser ergeben sich in dem nicht gebührenfähigen Bereich Verluste, die auch in den kommenden Jahren aus den Rücklagen

der Sonderrechnung abgedeckt werden können, sofern sie nicht schon durch die zu erwartenden Überschüsse aus der Abwicklung des Kanalnetznutzungsvertrages abgedeckt werden. Aufgrund einer 2017 erfolgten Gesetzesänderung können die Verluste aus vorzeitigen Anlagenabgängen über Gebühren refinanziert werden. Gleichzeitig muss jedoch auch die Auflösung der Sonderposten in der Gebühr berücksichtigt werden. Die Anpassungen am Kanalvermögen konnten aufgrund der Gesetzesänderung in den Jahren 2017 bis 2020 wieder erfolgsneutral gebucht werden und sind ab 2021 ergebniswirksam.

5. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben. Die konkreten Auswirkungen der wirtschaftlichen Krisensituation aufgrund der kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine auf die Sonderrechnung sind derzeit noch nicht einschätzbar. Es ist jedoch zumindest mit höheren Preissteigerungen und damit auch stärkeren Gebührenbelastungen zu rechnen. Die weitere Entwicklung muss beobachtet werden

6. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Die in der Sonderrechnung dargestellten Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung sowie die Entsorgung aus Leichtflüssigkeitsabscheidern sind gebührenfinanziert. In diesen Bereichen auftretende Über- und Unterdeckungen werden entsprechend der kommunalabgabenrechtlichen Regelungen ausgeglichen. Für die von der Sonderrechnung für den städtischen Haushalt durchgeführten Aufgaben (z. B. Gewässerunterhaltung, Sinkkastenreinigung) erfolgt eine Erstattung der tatsächlichen Kosten durch den städtischen Haushalt.

Aufgrund der Urteile des OVG Lüneburg aus dem Jahr 2013 wurde eine gesonderte Gebühr für die Entsorgung aus abflusslosen Sammelgruben eingeführt, die zunächst nur zu 50% kostendeckend war. Die Kostendeckung wurde für 2021 auf 60 % erhöht und soll möglichst noch weiter angehoben werden. Die Menge, die aus abflusslosen Sammelgruben abgefahren wird, wird sich durch den Anschluss von weiteren betroffenen Grundstücken an die öffentlichen Abwasseranlagen verringern. Zudem können die Aufwendungen für die Einleitung von sonstigem Wasser (z. B. aus Baumaßnahmen und Grundwassersanierungen) nicht mehr in die Kalkulation der Niederschlagswassergebühren eingerechnet werden. Hierdurch ergeben sich derzeit Verluste in Höhe von rd. 100.000 € bis 150.000 € pro Jahr, die aus der Sonderrechnung getragen werden müssen.

Die, abgesehen davon, in der Sonderrechnung planmäßig auftretenden Verluste werden durch die in der Vergangenheit hierfür gebildeten Rücklagen aus der Privatisierung der Stadtentwässerung abgedeckt. Inwieweit langfristig betrachtet hieraus ein Risiko für die Sonderrechnung resultiert, richtet sich nach der tatsächlichen Höhe der Verluste. Für die Entwicklung des Ergebnisses ist unter anderem die Differenz in der Entwicklung der in der Gebührenkalkulation anzusetzenden kalkulatorischen Zinsen zu den von der Sonderrechnung wirtschaftlich zu tragenden Kosten der langfristigen Finanzierung des Kanalvermögens verantwortlich. Diesbezüglich konnte aufgrund des Endes der Zinsbindungsfrist 2020 für die restliche Vertragslaufzeit eine deutlich günstigere Zinsvereinbarung abgeschlossen werden, so dass nach den Verlusten in früheren Jahren in den kommenden Jahren tendenziell Überschüsse zu erwarten sind.

Aus dem Geschäftsverlauf (s. Punkt 3.3) ist erkennbar, dass sich die Schmutzwassermengen auf dem derzeitigen Niveau zu stabilisieren scheinen. Die Kosten der Abwasserbeseitigung

werden sich aufgrund steigender gesetzlicher Anforderungen sowohl an die Schmutz- bzw. Niederschlagswasserableitung als auch an die Abwasser- und Klärschlammbehandlung tendenziell erhöhen.

Zum Erhalt des Kanalnetzes sind Investitionen in die Substanz erforderlich. Sie fließen für den Kanalbereich aufgrund des langen Abschreibungszeitraumes über einen langen Zeitraum verteilt in die Gebührenkalkulation ein (in einem Jahr 1/80 (bzw. bei den jetzt verstärkt durchgeführten Inlinermaßnahmen 1/40) des Anschaffungswertes zuzüglich kalkulatorischer Zinsen). Mit der mit der Ergänzungs- und Klarstellungsvereinbarung vereinbarten Erhöhung des Planbudgets wurde eine wesentliche Voraussetzung für einen hinreichenden Erhalt des Kanalnetzes während der verbleibenden Vertragslaufzeit geschaffen.

Um für die von der SE|BS vorgenommenen Investitionen möglichst günstige Finanzierungskonditionen zu erhalten, erfolgt eine Forfaitierung der an die SE|BS zu zahlenden Kapitalkostenentgelte. Damit verbunden ist eine Einredeverzichtserklärung der Stadt Braunschweig gegenüber den Banken hinsichtlich der aus den Entgelten resultierenden Forderungen der SE|BS.

Eine Darstellung des Vertrages mit der SE|BS und der Mitgliedschaft beim AVB sowie der daraus resultierenden finanziellen Verpflichtungen findet sich in den Vermerken unterhalb der Bilanz.

XIII.

Haushaltsplan 2025/2026
und
Jahresabschluss 2020
für das Sondervermögen
„Pensionsfonds der Stadt Braunschweig“

Stadt Braunschweig

Pensionsfonds

Haushaltsplan 2025/2026

Vorbericht

Sondervermögen des Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Durch Beschluss des Rates vom 5. Oktober 1999 wurde der rechtlich unselbstständige „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig“ mit Wirkung vom 1. Januar 2000 errichtet. Es handelt sich hierbei um ein Sondervermögen gemäß § 130 Abs. 1 Nr. 5 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), das im Haushaltsplan gesondert ausgewiesen wird.

Durch den „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig“ sollte ursprünglich die dauerhafte Finanzierung der Versorgung der Beamtinnen und Beamten sowie deren Hinterbliebenen, soweit das Beamtenverhältnis bei der Stadt Braunschweig nach dem 31. Dezember 1999 begründet worden ist, sichergestellt werden.

Bei der Errichtung des Pensionsfonds war angedacht, das Sondervermögen personenbezogen zu dotieren. Hierbei bestimmte sich die jährliche Höhe der Zuführungen nach Prämiensätzen der jeweils aktuellen ruhegehaltsfähigen Dienstbezüge der einzelnen Beamtinnen und Beamten in Kombination mit einer kalkulatorischen Verzinsung der angesammelten Mittel. Die Ermittlung der Prämiensätze wurde jährlich nach versicherungsmathematischen Grundsätzen von einem beauftragten Finanzmathematiker vorgenommen. Die Prämiensätze wurden dabei so festgesetzt, dass unter Zurechnung der zu erwartenden Zinserträge mit Eintritt des Versorgungsfalles sämtliche Pensionsleistungen (einschließlich der Hinterbliebenenversorgung) zu 100 Prozent kapitalgedeckt sein sollten.

Das ursprüngliche Ziel einer einhundertprozentigen Kapitalabdeckung hätte jedoch bedingt durch vermehrt eingetretene Fluktuationen im Beamtenbereich sowie das seit Jahren und auch weiterhin bestehende Niedrigzinsniveau letztendlich zu einer Überforderung des städtischen Haushalts geführt. Der Pensionsfonds war nicht mehr in der Lage, die für den permanent steigenden Personenbestand benötigten Anlagezinsen zu erwirtschaften. Aus diesem Grund erfolgte im Jahr 2018 durch Ratsbeschluss zunächst eine Abkehr von der personenbezogenen Zuführung in Prämienform. In den Jahren 2018 und 2019 wurde im Finanzhaushalt zunächst eine nicht ergebniswirksame pauschale Zuführung in Höhe der im geltenden Investitionsprogramm vorgesehenen Jahresrate (rund 5 Mio. EUR) vorgenommen. Ab dem Jahr 2020 wurde die Netto-Zuführung an das Sondervermögen vollständig ausgesetzt, da eine weitere Zuführung keinen wirtschaftlichen Nutzen gehabt hätte. Im Haushalt abgebildet waren lediglich 0,8 Mio. EUR für Zuführung und Entnahme von Abfindungsleistungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag bei Dienstherrenwechseln von Beamtinnen und Beamten.

Da der Pensionsfonds mit Vermögensanlagen keine nennnenswerten Zinserträge erzielen kann, gleichzeitig jedoch die Inflationsrate ansteigt, kommt es seit geraumer Zeit zu einem schleichenden Werteverzehr des Kapitalvermögens. Auf Vorschlag der Verwaltung hat der Rat daher am 29. März 2022 eine neue Satzung beschlossen, wonach die Zuführungen zum Sondervermögen ab dem Jahr 2022 vollständig eingestellt werden. Dies gilt auch für empfangene Abfindungsleistungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag. Für zu leistende Abfindungszahlungen bei Dienstherrenwechseln sowie zur Kompensation der dauerhaft steigenden Versorgungsaufwendungen werden nunmehr bis auf Weiteres jährlich pauschal 2,5 Mio. EUR aus dem Sondervermögen entnommen und dem Kernhaushalt zugeführt.

Der Haushaltsplan des Pensionsfonds weist im Jahr 2025 im Ergebnishaushalt im Jahresergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von **-2.001.700 EUR** sowie im Finanzhaushalt bei den Finanzmitteln einen Fehlbetrag in Höhe von **-11.066.500 EUR** aus. Für das Jahr 2026 weist der Haushaltsplan des Pensionsfonds im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von **-2.063.600 EUR** sowie im Finanzhaushalt bei den Finanzmitteln einen Überschuss in Höhe von **6.875.300 EUR** aus. Der Fehlbetrag im Finanzhaushalt basiert insbesondere auf geplanten Darlehensvergaben innerhalb des Konzerns.

Unter Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2023 sowie der Mittel des Pensionsfonds im städtischen Cashpool wird zu Beginn des Jahres 2025 ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **20.965.800 EUR** vorhanden sein. Der Bestand an Zahlungsmitteln wird zum Jahresende 2025 voraussichtlich **9.899.300 EUR** betragen. Für das Jahr 2026 ist in der Planung zum Jahresende ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **16.774.600 EUR** vorgesehen.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, die nach § 9 der Niedersächsischen Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) mit den Ansätzen des Vorjahres, den Ansätzen des Haushaltsjahres und den Ansätzen der drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre einen Zeitraum von fünf Jahren umfasst, wird in den Haushaltsplan einbezogen. Bis auf Weiteres werden dem Pensionsfonds jährlich 2,5 Mio. EUR pauschal entnommen und dem Kernhaushalt zugeführt. Die Zuführungen in das Sondervermögen sind vorerst eingestellt. Der Pensionsfonds steht weiterhin für konzerninterne Darlehensvergaben zur Verfügung. Im Sinne der Generationengerechtigkeit hält die Verwaltung ein tatsächliches Ansparen von Finanzmitteln grundsätzlich weiterhin für sinnvoll und wird die zukünftige Entwicklung der Rahmenbedingungen vor diesem Hintergrund beobachten und bewerten. Sofern es unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten wieder geboten erscheint, wird die Verwaltung eine Rückkehr zur Zuführung von Mitteln in den Pensionsfonds prüfen und dem Rat ggf. eine erneute Satzungsänderung vorschlagen.

Nach den derzeitigen Planungen wird sich im Finanzplanungszeitraum zum Ende des Jahres 2029 voraussichtlich ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 16.660.900 EUR ergeben.

Gesamt-Ergebnishaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 **Pensionsfonds**

Stadt Braunschweig **Gesamt-Ergebnishaushalt**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Planung 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	Auflösungserträge aus Sonderposten							
4	Sonstige Transfererträge							
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte							
6	Privatrechtliche Entgelte							
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	250.206,53	177.700	**498.400**	**436.500**	374.500	316.000	72.900
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10	Bestandsveränderungen							
11	Sonstige ordentliche Erträge							
12	**Summe ordentliche Erträge**	250.206,53	**177.700**	**498.400**	**436.500**	**374.500**	**316.000**	**72.900**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen							
14	Versorgungsaufwendungen							
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16	Abschreibungen							
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen							
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500.022,73	2.500.100	**2.500.100**	**2.500.100**	2.500.100	2.500.100	2.500.100
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	2.500.022,73	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**
21	**Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)**	-2.249.816,20	**-2.322.400**	**-2.001.700**	**-2.063.600**	**-2.125.600**	**-2.184.100**	**-2.427.200**

Haushaltsplan 2025/2026 **Pensionsfonds**

Stadt Braunschweig **Gesamt-Ergebnishaushalt**

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Planung 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
22	Außerordentliche Erträge							
23	Außerordentliche Aufwendungen							
24	**Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)**							
25	**Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**-2.249.816,20**	**-2.322.400**	**-2.001.700**	**-2.063.600**	**-2.125.600**	**-2.184.100**	**-2.427.200**
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahr gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							

Gesamt-Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2025/2026 — **Pensionsfonds**

Stadt Braunschweig — **Gesamt-Finanzhaushalt**

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)							
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)							
5	Privatrechtliche Entgelte 1)							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1)							
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	250.206,53	177.700	**498.400**	**436.500**	374.500	316.000	72.900
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände							
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
10	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**250.206,53**	**177.700**	**498.400**	**436.500**	**374.500**	**316.000**	**72.900**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Personalauszahlungen							
12	Versorgungsauszahlungen							
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände							
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
15	Transferauszahlungen 1)							
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.500.022,73	2.500.100	**2.500.100**	**2.500.100**	2.500.100	2.500.100	2.500.100
17	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.500.022,73**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**	**2.500.100**
18	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 - 17)**	**-2.249.816,20**	**-2.322.400**	**-2.001.700**	**-2.063.600**	**-2.125.600**	**-2.184.100**	**-2.427.200**

1) außer für Investitionstätigkeit

2) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Haushaltsplan 2025/2026 — **Pensionsfonds**

Stadt Braunschweig — **Gesamt-Finanzhaushalt**

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
21	Veräußerung von Sachvermögen							
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
23	Sonstige Investitionstätigkeit	2.555.607,83	2.178.500	**2.935.200**	**14.938.900**	2.942.700	2.485.600	1.194.900
24	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.555.607,83**	**2.178.500**	**2.935.200**	**14.938.900**	**2.942.700**	**2.485.600**	**1.194.900**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26	Baumaßnahmen							
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
29	Aktivierbare Zuwendungen							
30	Sonstige Investitionstätigkeit		6.000.000	**12.000.000**	**6.000.000**			
31	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit**		**6.000.000**	**12.000.000**	**6.000.000**			
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 - 31)**	**2.555.607,83**	**-3.821.500**	**-9.064.800**	**8.938.900**	**2.942.700**	**2.485.600**	**1.194.900**
33	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 18 + 32)**	**305.791,63**	**-6.143.900**	**-11.066.500**	**6.875.300**	**817.100**	**301.500**	**-1.232.300**

Haushaltsplan 2025/2026 — **Pensionsfonds**

Stadt Braunschweig — **Gesamt-Finanzhaushalt**

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 **- Euro -**	Ansatz 2026 **- Euro -**	Planung 2027 - Euro -	Planung 2028 - Euro -	Planung 2029 - Euro -
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 34 - 35)**							
37	**Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)**	**305.791,63**	**-6.143.900**	**-11.066.500**	**6.875.300**	**817.100**	**301.500**	**-1.232.300**
38	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres**	**21.835.120,00**	**6.711.720**	**20.965.800**	**9.899.300**	**16.774.600**	**17.591.700**	**17.893.200**
39	**Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)**	**22.140.911,63**	**567.820**	**9.899.300**	**16.774.600**	**17.591.700**	**17.893.200**	**16.660.900**

Jahresabschluss 2020

Sondervermögen "Pensionsfonds der Stadt Braunschweig"

Jahresabschluss Sondervermögen Pensionsfonds zum 31. Dezember 2020

Jahresabschluss 2020

Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

I Bilanz

1. Komprimierte Darstellung Bilanz
2. Bilanz

II Gesamt-Ergebnisrechnung

III Gesamt-Finanzrechnung

IV Anhang

1. Erläuterungen
2. Rechenschaftsbericht
3. Anlagenübersicht
4. Schuldenübersicht
5. Rückstellungsübersicht
6. Forderungsübersicht

Jahresabschluss 2020

Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

I Bilanz (§ 55 KomHKVO)

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

2. Bilanz

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Schlussbilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1. Nettoposition		
			1.1 Basisreinvermögen	6.113.675,51	6.113.675,51
2. Sachvermögen	0,00	0,00	1.2 Rücklagen	45.869.765,24	50.916.534,34
			1.3 Jahresergebnis mit der Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	5.046.769,10	577.971,59
3. Finanzvermögen	55.782.238,05	54.667.334,94			
			1.4 Sonderposten	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	1.347.451,41	3.035.386,97		57.030.209,85	57.608.181,44
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	0,00	0,00
				0,00	0,00
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
			2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	99.479,61	94.540,47
				99.479,61	94.540,47
			3. Rückstellungen	0,00	0,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme	57.129.689,46	57.702.721,91		57.129.689,46	57.702.721,91

*) davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2019 = 0; 2020 = 0

Braunschweig, den 16. MAI 2022

Pollmann

Dr. Pollmann (Stadtrat)

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Schlussbilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen			1.1 Basisreinvermögen		
1.2 Lizenzen			1.1.1 Reinvermögen	6.113.675,51	6.113.675,51
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse				6.113.675,51	6.113.675,51
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand					
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen			1.2 Rücklagen		
	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	45.869.765,24	50.916.534,34
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände		
2. Sachvermögen			1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
2.3 Infrastrukturvermögen				45.869.765,24	50.916.534,34
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken					
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere			1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	5.046.769,10	577.971,59
2.8 Vorräte					
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				5.046.769,10	577.971,59
	0,00	0,00			
			1.4 Sonderposten		
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
3.2 Beteiligungen			1.4.3 Gebührenausgleich		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung			1.4.4 Bewertungsausgleich		
3.4 Ausleihungen	34.491.503,96	32.689.559,03	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
3.5 Wertpapiere			1.4.6 Sonstige Sonderposten		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	229.214,51	917.063,61		0,00	0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen					
3.8 Privatrechtliche Forderungen				57.030.209,85	57.608.181,44
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	21.061.519,58	21.060.712,30	2. Schulden		
	55.782.238,05	54.667.334,94	2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Anleihen		
4. Liquide Mittel	1.347.451,41	3.035.386,97	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
			2.1.3 Liquiditätskredite		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2.1.4 Sonstige Geldschulden		
				0,00	0,00

*) davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2019 = 0; 2020 = 0

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Schlussbilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen/Zuschüssen für Investitionen		
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		
				0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten		
				0,00	0,00
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	99.479,61	94.540,47
				99.479,61	94.540,47
				99.479,61	94.540,47
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		
			3.1.1 Pensionsrückstellungen		
			3.1.2 Beihilferückstellungen		
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen		
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		
			3.4 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
			3.8 Andere Rückstellungen		
				0,00	0,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme	57.129.689,46	57.702.721,91		57.129.689,46	57.702.721,91

Braunschweig, den 16. MAI 2022

Pollmann

Dr. Pollmann (Stadtrat)

II Gesamt-Ergebnisrechnung

1. Plan-/Ist-Vergleich

2. Plan-/Ist-Vergleich (einschließlich Plananpassungen)

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2020 [3] - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewillgte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 6) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00		0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1]	5.087.000,00		0,00		0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten			0,00		0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge			0,00		0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]			0,00		0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte			0,00		0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00		0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	189.982,84	180.600,00	0,00	179.907,83	-692,17	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen			0,00		0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen			0,00		0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	369.288,00	800.000,00	0,00	1.292.626,45	+492.626,45	0,00	-
12	**Summe ordentliche Erträge**	**5.646.270,84**	**980.600,00**	**0,00**	**1.472.534,28**	**+491.934,28**	**0,00**	**-**
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen			0,00		0,00	0,00	0,00
14	Versorgungsaufwendungen			0,00		0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00		0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen			0,00		0,00	0,00	0,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0,00		0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen			0,00		0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	599.501,74	800.100,00	0,00	894.562,69	+94.462,69	0,00	0,00
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**599.501,74**	**800.100,00**	**0,00**	**894.562,69**	**+94.462,69**	**0,00**	**0,00**
21	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 12 - 20) **Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**5.046.769,10**	**180.500,00**	**0,00**	**577.971,59**	**+397.471,59**	**0,00**	**0,00**

[1] nicht für Investitionstätigkeit

[2] ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2020 3) - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewillgte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 6) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen							
22 Außerordentliche Erträge			0,00		0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen			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**
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) **Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**5.046.769,10**	**180.500,00**	**0,00**	**577.971,59**	**+397.471,59**	**0,00**	**-**

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020

Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

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

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	Veränd. durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen [3] - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2020 - 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
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1]	5.087.000,00		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		0,00	0,00		0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	189.982,84	180.600,00	0,00		0,00	180.600,00	179.907,83	-692,17
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	369.288,00	800.000,00	0,00		0,00	800.000,00	1.292.626,45	+492.626,45
12	**Summe ordentliche Erträge**	**5.646.270,84**	**980.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**980.600,00**	**1.472.534,28**	**+491.934,28**
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen			0,00		0,00	0,00		0,00
14	Versorgungsaufwendungen			0,00		0,00	0,00		0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00		0,00	0,00		0,00
16	Abschreibungen			0,00		0,00	0,00		0,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0,00		0,00	0,00		0,00
18	Transferaufwendungen			0,00		0,00	0,00		0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	599.501,74	800.100,00	0,00	94.540,47	0,00	894.640,47	894.562,69	-77,78
20	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**599.501,74**	**800.100,00**	**0,00**	**94.540,47**	**0,00**	**894.640,47**	**894.562,69**	**-77,78**
21	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 12 - 20) **Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**5.046.769,10**	**180.500,00**	**0,00**	**-94.540,47**	**0,00**	**85.959,53**	**577.971,59**	**+492.012,06**

[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 2019 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	Veränd. durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächti-gungen [3] - Euro -	Ermächtigun-gen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter-mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendunger								
22 Außerordentliche Erträge			0,00		0,00	0,00		0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen			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**
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) **Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)**	**5.046.769,10**	**180.500,00**	**0,00**	**-94.540,47**	**0,00**	**85.959,53**	**577.971,59**	**+492.012,06**

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

III Gesamt-Finanzrechnung

1. Plan-/Ist-Vergleich

2. Plan-/Ist-Vergleich (einschließlich Plananpassungen)

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 6) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und ähnliche Abgaben							-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen [1]	5.087.000,00						-
3	Sonstige Transfereinzahlungen							-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte [2]							-
5	Privatrechtliche Entgelte [3]							-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen [3]							-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	190.471,10	180.600,00		180.715,11	+115,11		-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände							-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	757.451,48	800.000,00		604.777,35	-195.222,65		-
10	**Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.034.922,58**	**980.600,00**	**0,00**	**785.492,46**	**-195.107,54**	**0,00**	**-**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Personalauszahlungen							-
12	Versorgungsauszahlungen							-
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände							-
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							-
15	Transferauszahlungen [3]							-
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.387.331,97	800.100,00		899.501,83	+99.401,83	99.479,81	-
17	**Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.387.331,97**	**800.100,00**	**0,00**	**899.501,83**	**+99.401,83**	**99.479,81**	**0,00**
18	**Saldo aus lfd. Verwaltungstät.** (Zeile 10 - Zeile 17)	**4.647.590,61**	**180.500,00**	**0,00**	**-114.009,37**	**-294.509,37**	**-99.479,81**	**-**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit							-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							-
21	Veräußerung von Sachvermögen							-
22	Finanzvermögensanlagen							-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	1.797.649,97	1.801.900,00		1.801.944,93	+44,93		-
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.797.649,97**	**1.801.900,00**	**0,00**	**1.801.944,93**	**+44,93**	**0,00**	**-**

[1] nicht für Investitionstätigkeit
[2] ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit
[3] außer für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

	Einzahlungen und Auszahlungen	**Ergebnis 2019** - Euro -	**Ansätze 2020** - Euro -	**Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)** - Euro -	**Ergebnis 2020** - Euro -	**mehr (+) / weniger (-)** (Sp. 5 - (Sp. 3 + 4)) - Euro -	**Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)** - Euro -	**bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen** (aus Sp. 6) - Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							0,00
26	Baumaßnahmen							0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen							0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen							0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen							0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit							0,00
31	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeile 24 - Zeile 31)	**1.797.649,97**	**1.801.900,00**	**0,00**	**1.801.944,93**	**+44,93**	**0,00**	-
33	**Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag** (Zeile 18 + 32)	**6.445.240,58**	**1.982.400,00**	**0,00**	**1.687.935,56**	**-294.464,44**	**-99.479,81**	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstät.							-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.							0,00
36	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo Zeilen 34 und 35)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-
37	**Finanzmittelveränderung** (Saldo Zeilen 33 und 36)	**6.445.240,58**	**1.982.400,00**	**0,00**	**1.687.935,56**	**-294.464,44**	**-99.479,81**	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen							
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	21.000.000,00						
40	**Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** (Saldo Zeilen 38 und 39)	**-21.000.000,00**			**0,00**			
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)								
41	**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres**	**15.902.210,83**	**22.487.811,00**		**1.347.451,41**			
42	**Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres** (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	**1.347.451,41**	**24.470.211,00**		**3.035.386,97**			

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2020 5) - Euro -	Veränd. durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen 4) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter-mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1 Steuern und ähnliche Abgaben								0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	5.087.000,00							0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen								0,00
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte 2)								0,00
5 Privatrechtliche Entgelte 3)								0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)								0,00
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	190.471,10	180.600,00				180.600,00	180.715,11	+115,11
8 Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände								0,00
9 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	757.451,48	800.000,00				800.000,00	604.777,35	-195.222,65
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**6.034.922,58**	**980.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**980.600,00**	**785.492,46**	**-195.107,54**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11 Personalauszahlungen								0,00
12 Versorgungsauszahlungen								0,00
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände								0,00
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen								0,00
15 Transferauszahlungen 3)								0,00
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.387.331,97	800.100,00		94.540,47	99.479,61	994.120,08	899.501,83	-94.618,25
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.387.331,97**	**800.100,00**	**0,00**	**94.540,47**	**99.479,61**	**994.120,08**	**899.501,83**	**-94.618,25**
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	**4.647.590,61**	**180.500,00**	**0,00**	**-94.540,47**	**-99.479,61**	**-13.520,08**	**-114.009,37**	**-100.489,29**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit								0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit								0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen								0,00
22 Finanzvermögensanlagen								0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	1.797.649,97	1.801.900,00				1.801.900,00	1.801.944,93	+44,93
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.797.649,97**	**1.801.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.801.900,00**	**1.801.944,93**	**+44,93**

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 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2020 [5] - Euro -	Veränd. durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) - Euro -	Sonstige Ermächtigungen [4] - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter-mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								0,00
26 Baumaßnahmen								0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen								0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen								0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen								0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit								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)	**1.797.649,97**	**1.801.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.801.900,00**	**1.801.944,93**	**+44,93**
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	**6.445.240,58**	**1.982.400,00**	**0,00**	**-94.540,47**	**-99.479,61**	**1.788.379,92**	**1.687.935,56**	**-100.444,36**
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstät.								0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.								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)	**6.445.240,58**	**1.982.400,00**	**0,00**	**-94.540,47**	**-99.479,61**	**1.788.379,92**	**1.687.935,56**	**-100.444,36**
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38 Haushaltsunwirksame Einzahlungen								
39 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	21.000.000,00							
40 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	**-21.000.000,00**						**0,00**	
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)								
41 Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	**15.902.210,83**	**22.487.811,00**					**1.347.451,41**	
42 Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	**1.347.451,41**	**24.470.211,00**					**3.035.386,97**	

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

IV Anhang

1. Erläuterungen
2. Rechenschaftsbericht
3. Anlagenübersicht
4. Schuldenübersicht
5. Rückstellungsübersicht
6. Forderungsübersicht

ERLÄUTERUNGEN

1. Allgemeine Erläuterungen

Beim Pensionsfonds der Stadt Braunschweig handelt es sich um ein Sondervermögen nach § 130 Abs. 1 Nr. 5 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG), für welches gemäß § 130 Abs. 4 Satz 1 NKomVG ein besonderer Haushaltsplan aufgestellt wird. Nach § 130 Abs. 4 Satz 2 NKomVG sind in diesem Fall die Vorschriften des Achten Teils des NKomVG (Kommunalwirtschaft), Erster Abschnitt (§§ 110 bis 129 Haushaltswirtschaft), anzuwenden. Gemäß § 128 NKomVG ist für jedes Haushaltsjahr ein Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang. Dem Anhang sind ein Rechenschaftsbericht sowie eine Anlagen-, eine Schulden-, eine Rückstellungs- und eine Forderungsübersicht beigefügt.

Aufgrund fehlender Sachverhalte wurde keine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen erstellt.

Für den Jahresabschluss des Pensionsfonds wurden die gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Muster verwendet.

2. Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der Schlussbilanz erfolgte unter Verwendung der verbindlichen Muster nach den in § 55 Abs. 2 und 3 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) vorgeschriebenen Gliederungsschemata.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung des Vermögens erfolgte gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG i. V. m. §§ 44 ff. KomHKVO.

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

4.1 Finanzvermögen

Die Ausweisung der aus dem Zahlungsmittelbestand des Pensionsfonds konzernintern gewährten Darlehen an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) sowie die Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG) in Höhe von 32.690 TEUR ist als 3.4 „Ausleihungen“ unter dem Finanzvermögen erfolgt.

Die im Rahmen der Gesamtabrechnung 2020 erst im Jahr 2021 vorgenommene Zuführung nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag in Höhe von 917 TEUR wurde als 3.6 „Öffentlich-rechtliche Forderungen“ unter dem Finanzvermögen ausgewiesen.

Die im Jahr 2021 erhaltenen und dem Jahr 2020 zuzurechnenden Zinsen in Höhe von 61 TEUR für die konzernintern vergebenen Darlehen wurden abgegrenzt. Die Ausweisung erfolgt ebenso wie die Forderung des Pensionsfonds gegenüber dem Cashpool der Kernverwaltung in Höhe von 21.000 TEUR als 3.9 „Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände" unter dem Finanzvermögen.

4.2 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen 5,3 Prozent der Bilanzsumme des Pensionsfonds.

Ansatz und Bewertung erfolgten zum Nominalwert (Buch- bzw. Zählbestand).

Die bestehende Liquidität des Pensionsfonds zum Stichtag der Schlussbilanz betrug 3.035 TEUR.

4.3 Nettoposition

Mit 57.608 TEUR umfasst die Nettoposition 99,8 Prozent der Bilanzsumme des Pensionsfonds.

4.4 Schulden

Die im Rahmen der Gesamtabrechnung 2020 erst im Jahr 2021 erfolgte Entnahme nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag in Höhe von 95 TEUR wurde als 2.5.4 „Andere sonstige Verbindlichkeiten" unter den Schulden ausgewiesen.

5. Weitere Erläuterungen

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen der Pensionsfonds nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird, in Anspruch genommen werden kann. Beim Pensionsfonds bestehen keine derartigen Haftungsverhältnisse.

RECHENSCHAFTSBERICHT

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkung 1

2. Zuführung der Mittel 1

3. Zuführung und Entnahme nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag 1

4. Ergebnisrechnung 2

5. Finanzrechnung 2

6. Bestand an Zahlungsmitteln für die Haushaltsjahre 2000 bis 2020 3

7. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken in der Zukunft 4

1. Vorbemerkung

Nach § 128 NKomVG besteht der aufzustellende Jahresabschluss u. a. aus einem Anhang. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (siehe Nummern 2 bis 4) und die finanzwirtschaftliche Lage des Sondervermögens (siehe Nummern 5 und 6) dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind, darstellen (siehe Nummer 7).

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 wurde das Finanzwesen-Verfahren SAP angewendet.

2. Zuführung der Mittel

Die Zuführung in das Sondervermögen bestimmt sich seit dem Jahr 2018 gemäß § 3 Abs. 2 der Satzung zur Errichtung und Verwaltung des „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig" pauschal nach der in der geltenden Investitionsplanung der Stadt Braunschweig vorgesehenen Jahresrate. Aufgrund fehlender Rentabilität wurde die Zuführung ab dem Jahr 2020 vorerst ausgesetzt und die Zuführungsrate auf 0 EUR herabgesetzt. Dementsprechend wurden dem Sondervermögen im Jahr 2020 keine Mittel aus dem städtischen Haushalt zugeführt.

3. Zuführung und Entnahme nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag

Im städtischen Haushalt vorerst weiterhin berücksichtigt sind die Auswirkungen des Gesetzes zum Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für Beamte. Nach diesem Staatsvertrag sind für erworbene Versorgungsanwartschaften bei einem Dienstherrenwechsel von den abgebenden Dienstherren individuelle Abfindungen zu zahlen, die gemäß § 3 Abs. 3 der Satzung zur Errichtung und Verwaltung des „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig" dem Sondervermögen zugeführt bzw. entnommen werden. Bei den Planungen zum Haushaltsjahr 2020 wurden für diese Zuführung bzw. Entnahme jeweils 800.000,00 EUR berücksichtigt.

Die Stadt Braunschweig hat für vierzehn aufgenommene Beamtinnen und Beamte insgesamt 1.292.626,45 EUR als Abfindungsleistungen erhalten. Im Jahr 2020 wurde dem Sondervermögen zunächst eine Abschlagszahlung in Höhe von 375.562,84 EUR zugeführt. Im Rahmen der Gesamtabrechnung erfolgte im Frühjahr 2021 eine weitere Zuführung in Höhe von 917.063,61 EUR. Der den Haushaltsansatz übersteigenden überplanmäßigen Zuführung in Höhe von 492.626,45 EUR hat der Rat in seiner Sitzung am 16. Februar 2021 zugestimmt.

Für zwanzig Beamtinnen und Beamte, die aufgrund von Dienstherrenwechseln aus dem Pensionsfonds ausgeschieden sind, waren von der Stadt Braunschweig insgesamt 894.540,47 EUR an Abfindungszahlungen zu leisten. Hierbei wurden dem Sondervermögen im Jahr 2020 zunächst abschlagsweise 800.000,00 EUR entnommen und dem Kernhaushalt zugeführt. Im Rahmen der Gesamtabrechnung erfolgte im Frühjahr 2021 eine weitere Entnahme in Höhe von 94.540,47 EUR. Der den Haushaltsansatz übersteigende überplanmäßigen Entnahme in Höhe von 94.540,47 EUR hat das Dezernat VII am 24. Februar 2021 mit verwaltungsinterner Entscheidung zugestimmt.

4. Ergebnisrechnung

	Ergebnisrechnung		Abweichungen	
	Nach dem Ansatz	Nach dem Ergebnis	absolut	relativ
	-in Euro-	-in Euro-	-in Euro-	in %
Summe ordentliche Erträge	980.600,00	1.472.534,28	491.934,28	50,17
Summe ordentliche Aufwendungen	800.100,00	894.562,69	94.462,69	11,81
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	**180.500,00**	**577.971,59**	**397.471,59**	**über 100**
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**180.500,00**	**577.971,59**	**397.471,59**	**über 100**

Nach der Ergebnisrechnung 2020 ergibt sich durch Mehrerträge in Höhe von 491.934,28 EUR sowie höhere Aufwendungen in Höhe von 94.462,69 EUR insgesamt eine Verbesserung des Jahresergebnisses in Höhe von 397.471,59 EUR.

Neben der Zuführung für Versorgungslastenteilung wurden bei den ordentlichen Erträgen Zinsen in Höhe von 179.907,83 EUR vereinnahmt (Ansatz 180.600,00 EUR).

Ordentliche Aufwendungen sind, neben der Entnahme nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag, für Kontoführungsgebühren in Höhe von 22,22 EUR entstanden.

Unter Berücksichtigung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen beträgt das Jahresergebnis 2020 insgesamt 577.971,59 EUR (Ansatz 180.500,00 EUR). Dem Rat wird im Rahmen der Vorlage zum Jahresabschluss 2020 vorgeschlagen, dass dieser Jahresüberschuss auf Rechnung des Haushaltsjahres 2021 vorgetragen und anschließend der Überschussrücklage gemäß § 110 Abs. 6 NKomVG zugeführt wird.

5. Finanzrechnung

	Nach dem / der		Abweichungen	
	Finanzhaushalt	Finanzrechnung	absolut	relativ
	-in Euro-	-in Euro-	-in Euro-	in %
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.500,00	-114.009,37	-294.509,37	über -100
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.801.900,00	1.801.944,93	44,93	0,00
Finanzmittelveränderung	**1.982.400,00**	**1.687.935,56**	**-294.464,44**	**-14,85**
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	22.487.811,00	1.347.451,41	-21.140.359,59	-94,01
Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres	**24.470.211,00**	**3.035.386,97**	**-21.434.824,03**	**-87,6**

Im Finanzhaushalt 2020 des Sondervermögens war eine Finanzmittelveränderung (eine Erhöhung des Bestandes an Zahlungsmitteln) in Höhe von 1.982.400,00 EUR geplant.

Einschließlich der erst im Jahr 2020 erfolgten Zuführung aus der Spitzabrechnung 2019 haben sich geringere Einzahlungen für Versorgungslastenteilung (195.222,65 EUR) ergeben. Zusammen mit höheren Zinseinzahlungen (115,11 EUR) kam es somit insgesamt zu Mindereinzahlungen in Höhe von 195.107,54 EUR.

Demgegenüber standen geringere Kontoführungsgebühren in Höhe von 77,78 EUR sowie höhere Entnahmen für Versorgungslastenteilung (aus der Spitzabrechnung 2019) in Höhe von 99.479,61 EUR. Hierdurch begründet sich insgesamt die Abweichung beim Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von -294.509,37 EUR.

Die Abweichung beim Saldo aus Investitionstätigkeit (44,93 EUR) resultiert aus geringfügig höheren Tilgungsrückflüssen für vergebene Konzerndarlehen.

Insgesamt ergibt sich hierdurch eine Finanzmittelveränderung in Höhe von 1.687.935,56 EUR.

Die Differenz beim Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres begründet sich durch die im Jahr 2019 vorgenommene und zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannte Umbuchung in Höhe von 21.000.000,00 EUR vom Bestandskonto des Pensionsfonds in den städtischen Cashpool (siehe Nr. 6).

6. Bestand an Zahlungsmitteln für die Haushaltsjahre 2000 bis 2020

Die Entwicklung des Bestandes an Zahlungsmitteln (für 2000 und 2001 umgerechnet in €) stellt sich wie folgt dar:

Haushaltsjahr	Einzahlungen	Zinseinzahlungen	Auszahlungen	Bestand
2000	69.024,40 €	1.216,56 €	0,00 €	70.240,96 €
2001	325.208,51 €	8.443,79 €	-1,33 €	403.891,93 €
2002	479.000,00 €	21.182,35 €	-22,10 €	904.052,18 €
2003	825.000,00 €	29.608,79 €	-44,24 €	1.758.616,73 €
2004	928.670,68 €	52.810,85 €	-40,33 €	2.740.057,93 €
2005	829.928,85 €	74.485,61 €	-42,25 €	3.644.430,14 €
2006	946.157,65 €	102.746,05 €	-47,70 €	4.693.286,14 €
2007	1.203.750,00 €	205.701,28 €	-75,80 €	6.102.661,62 €
2008	3.446.800,00 €	321.374,79 €	-57,90 €	9.870.778,51 €
2009	2.625.300,00 €	404.671,51 €	-39,30 €	12.900.710,72 €
2010	2.736.000,00 €	136.982,33 €	-69,90 €	15.773.623,15 €
2011	2.840.000,00 €	238.510,89 €	-70,00 €	18.852.064,04 €
2012	3.824.400,00 €	359.034,80 €	-419.265,11 €	22.616.233,73 €
2013	3.530.000,00 €	229.392,44 €	-82.051,19 €	26.293.574,98 €
2014	4.303.477,39 €	104.114,69 €	-215.016,96 €	30.486.150,10 €
2015	5.247.071,54 €	142.323,94 €	-89.040,74 €	35.786.504,84 €
2016	3.980.000,00 €	108.121,71 €	-24.210.057,48 €	15.664.569,07 €
2017	5.646.037,47 €	166.332,78 €	-9.360.951,42 €	12.115.987,90 €
2018	9.023.497,30 €	169.806,03 €	-5.407.080,40 €	15.902.210,83 €
2019	7.642.101,45 €	190.471,10 €	-22.387.331,97 €	1.347.451,41 €
2020	2.406.722,28 €	180.715,11 €	899.501,83 €	3.035.386,97 €

Ein Betrag in Höhe von 3.035.386,97 EUR wurde am 31. Dezember 2020 auf dem Bestands-Bankkonto des Pensionsfonds bei der Braunschweigischen Landessparkasse geführt. Darüber hinaus befanden sich zum gleichen Zeitpunkt 21.000.0000,00 EUR auf dem Konto des Pensionsfonds im städtischen Cashpool.

Zum Stichtag 31. Dezember 2020 waren folgende Darlehen konzernintern verliehen:

24.000.000,00 EUR an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG)
(Laufzeit bis zum 8. Januar 2021/Zinssatz 0,52 % p. a.)

4.398.770,18 EUR an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG)
(Laufzeit bis zum 15. November 2022/Zinssatz 0,49 % p. a.)

4.610.000,00 EUR an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG)
(Laufzeit bis zum 30. Dezember 2027/Zinssatz 0,53 % p. a.)

4.612.000,00 EUR an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH (BSVG)
(Laufzeit bis zum 28. Dezember 2028/Zinssatz 0,62 % p. a.)

7. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken in der Zukunft

Der Rat hat im Jahr 2018 eine Abkehr von der zuvor praktizierten personenbezogenen Zuführung in Prämienform beschlossen. Das ursprüngliche Ziel des Sondervermögens, die dauerhafte Finanzierung der Versorgung der Beamtinnen und Beamten sowie deren Hinterbliebenen, soweit das Beamtenverhältnis bei der Stadt Braunschweig nach dem 31. Dezember 1999 begründet worden ist, durch eine vollständige Vorausfinanzierung während der aktiven Dienstzeit sicherzustellen, hätte bedingt durch vermehrt eingetretene Fluktuationen im Beamtenbereich sowie das weiterhin bestehende Niedrigzinsniveau letztendlich zu einer Überforderung des städtischen Haushalts geführt. Der Pensionsfonds war nicht mehr in der Lage, die für den permanent steigenden Personenbestand benötigten Anlagezinsen zu erwirtschaften.

Bei gleichzeitig steigender Inflationsrate können aufgrund der bestehenden Zinssituation auf dem Kapitalmarkt weiterhin keine Zinserträge erwirtschaftet werden. Vor diesem Hintergrund hat der Pensionsfonds zum Stichtag 31. Dezember 2020 rund 32.690 TEUR an Konzerngesellschaften zu Prozentsätzen zwischen 0,49 und 0,62 verliehen, um überhaupt Guthabenzinsen zu erzielen. In Anbetracht einer nicht absehbaren Änderung dieser Situation wurde die Netto-Zuführung in das Sondervermögen ab dem Jahr 2020 vorerst ausgesetzt. Lediglich die Auswirkungen des Staatsvertrages über die Verteilung der Versorgungslasten bei Dienstherrenwechseln von Beamtinnen und Beamten fanden zunächst weiterhin Berücksichtigung im Haushalt des Pensionsfonds.

Mittlerweile werden von Seiten der Banken für entsprechende Geldanlagen sogar Verwahrentgelte gefordert. Anstelle einer zur Absicherung der zukünftig zu leistenden Versorgungszahlungen benötigten Vermögensvermehrung, tritt derzeit vielmehr ein schleichender Werteverzehr ein. Eine weitere Zuführung stellt somit aktuell keinen wirtschaftlichen Nutzen dar. Auf Vorschlag der Verwaltung hat der Rat daher am 29. März 2022 eine Neufassung der Pensionsfonds-Satzung beschlossen (21-17535), wonach die Zuführungen in das Sondervermögen zunächst vollständig eingestellt werden. Hiervon betroffen sind auch die Zuführungen für empfangene Abfindungsleistungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag. Im Gegenzug wird dem Sondervermögen bis auf Weiteres zunächst ein jährlicher Pauschalbetrag in Höhe von 2,5 Mio. EUR entnommen. Hierdurch sollen alle von der Stadt Braunschweig zu leistenden Abfindungszahlungen bei Dienstherrenwechseln sowie die dauerhaft steigenden Versorgungsaufwendungen teilweise kompensiert werden.

Für den städtischen Haushalt ergibt sich hierdurch keine ergebnisverbessernde Wirkung. Gleichwohl wird hierdurch insgesamt die städtische Liquidität gesteigert. Darüber hinaus steht der Pensionsfonds grundsätzlich weiterhin konzernintern als Darlehensgeber zur Verfügung.

Aus Sicht der Verwaltung ist es jedoch aktuell keine Option, das Sondervermögen vollständig aufzulösen und die Mittel dem Kernhaushalt zuzuführen. Im Sinne der Generationengerechtigkeit wird der Grundgedanke und somit ein tatsächliches Ansparen von Finanzmitteln grundsätzlich für sinnvoll erachtet. Die Verwaltung wird daher regelmäßig die weitere Entwicklung der Rahmenbedingungen beobachten und bewerten. Sofern eine Zuführung von Mitteln wirtschaftlich wieder sinnvoll erscheint, wird dem Rat ggf. eine entsprechende Satzungsänderung vorschlagen.

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Anlagenübersicht

gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Abschreibungen	Auflösungen[1]	Zuschreibungen	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			+	-	-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	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. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	34.491.503,96	0,00	1.801.944,93	0,00	32.689.559,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.491.503,96	32.689.559,03
Insgesamt	34.491.503,96	0,00	1.801.944,93	0,00	32.689.559,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.491.503,96	32.689.559,03

[1] Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Art der Schulden	Gesamtbetrag 31.12.2020	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2019	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. Geldschulden	0,00				0,00	0,00
1.1 Anleihen	0,00				0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00				0,00	0,00
1.3 Liquiditätskredite	0,00				0,00	0,00
1.4 Sonstige Geldschulden	0,00				0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00				0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00				0,00	0,00
4. Transferverbindlichkeiten	0,00				0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	94.540,47	94.540,47			99.479,61	-4.939,14
Schulden insgesamt	94.540,47	94.540,47	0,00	0,00	99.479,61	-4.939,14

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Rückstellungsübersicht

gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag 31.12.2020 - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruchnahme und Herabsetzung[1] - Euro -	Auflösung[2] - Euro -	Umbuchungen	Gesamtbetrag 31.12.2019 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
1	2	3	4	5		6	7
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon							
1.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückstellungen für drohgende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleitungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[1] Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.
[2] Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

Jahresabschluss 2020
Pensionsfonds der Stadt Braunschweig

Forderungsübersicht

gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Art der Forderungen	Gesamtbetrag 31.12.2020	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2019	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	917.063,61	917.063,61			229.214,51	687.849,10
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00				0,00	0,00
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00				0,00	0,00
Summe aller Forderungen	917.063,61	917.063,61	0,00	0,00	229.214,51	687.849,10