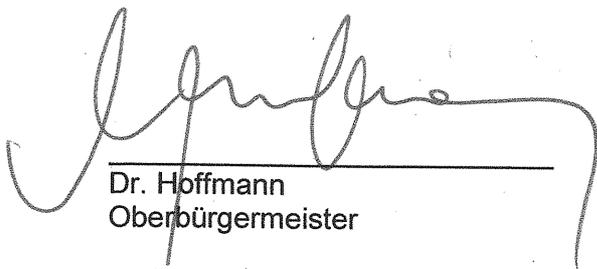


**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2012 durch den Oberbürgermeister gem. § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2012 –
ausschließlich der Jahresabschlüsse 2012 der Sonderrechnungen Hochbau
und Gebäudemanagement, Stadtentwässerung und Abfallwirtschaft –
wird gem. § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den 30. Okt. 2013



Dr. Hoffmann
Oberbürgermeister

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012

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 Stand vom	31.12.2011	250 556

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

		Farbe	Seite
I	Allgemeines	weiß	9
	1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)		11
	2. Glossar zu Begriffen des doppelischen Haushalts im NKR		23
	3. Verwaltungsgliederungsplan		37
	4. Übersicht über die Produktgruppen		39
	5. Übersicht über die Konten		45
II	Bilanz (§54 GemHKVO)	gelb	71
	1. Komprimierte Darstellung		73
	2. Bilanz		77
	3. Vermerke unter der Bilanz		81
III	Gesamt-Ergebnisrechnung (§50 GemHKVO)	blau	85
IV	Gesamt-Finanzrechnung (§51 GemHKVO)	blau	91
V	Teilhaushalte	weiß	97
	Teilergebnisrechnung	weiß	
	Produktübersicht	weiß	
	Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
	Teilfinanzrechnung	weiß	
VI	Anhang (§55 GemHKVO)	rot	611
	1. Allgemeine Erläuterungen		617
	2. Gliederungssätze		617
	3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		617
	4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		618
	5. Weitere Erläuterungen		631
	6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		631
	7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		637
VII	Anlagen zum Anhang (§56 GemHKVO)	gelb	643
	1. Anlagenübersicht (§56 Abs. 1 GemHKVO)	gelb	645
	2. Forderungsübersicht (§56 Abs. 2 GemHKVO)	gelb	649
	3. Schuldenübersicht (§56 Abs. 3 GemHKVO)	gelb	653

VIII	Rechenschaftsbericht (§57 GemHKVO)	blau	657
	1. Vorbemerkung		661
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		661
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		672
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		773
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		773
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 100 (3) Zif. 5 NGO)	grün	779

I. Allgemeines

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

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

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

Nach den Übergangsvorschriften in Art. 6 des Neuordnungsgesetzes können die bisherigen Bestimmungen der Nieders. Gemeindeordnung – NGO – zum Haushalts- und Rechnungswesen und die darauf beruhenden Verordnungsregelungen (Gemeindehaushaltsverordnung und Gemeindekassenverordnung) bis zum Haushaltsjahr 2011 für anwendbar erklärt werden. Auf dieser Grundlage hat der Rat am 20. Dezember 2005 einen entsprechenden Beschluss gefasst.

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

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

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

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

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

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

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

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

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

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung:

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

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung:

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:

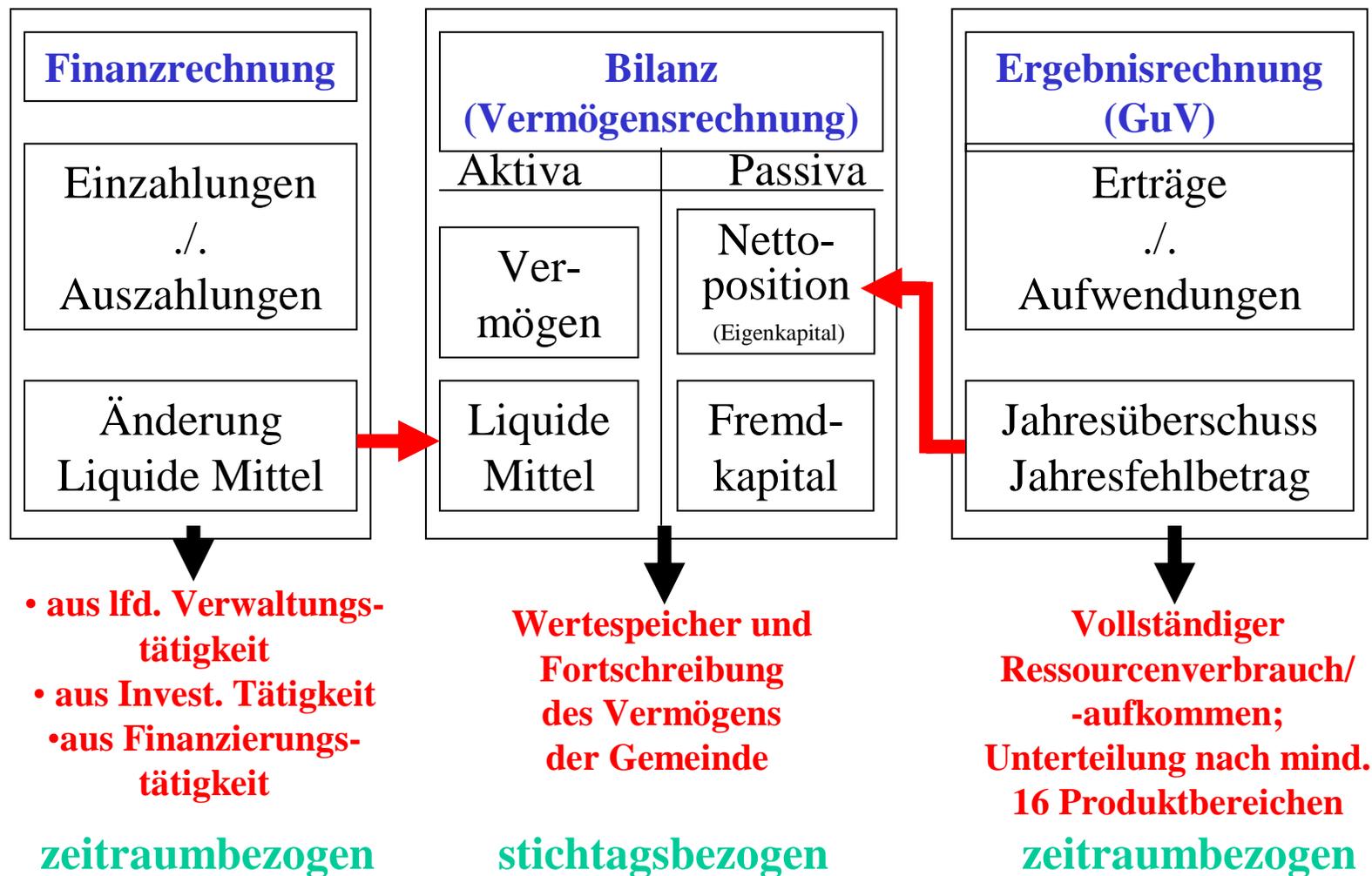
Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

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

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

Dieses 3-Komponenten-Rechnungssystem stellt sich wie folgt dar:

Drei-Komponenten-Rechnungssystem



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

3.1 Nach § 128 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus

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

Diese neuen Bestandteile des Jahresabschlusses lösen die bisherige Jahresrechnung ab.

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

3.2 Die **Ergebnisrechnung** umfasst die ordentlichen und die außerordentlichen Erträge sowie die ordentlichen und die außerordentlichen Aufwendungen. Für die Ergebnisrechnung wurde durch das Land folgende Gliederung vorgeschrieben:

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich					
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen ³⁾
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
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. aktivierte Eigenleistungen					—
10. Bestandsveränderungen					—
11. sonstige ordentliche Erträge					—
12. = Summe ordentliche Erträge					—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen					
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)					
Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag (-)					
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)					
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)					
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit
²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
³⁾ Die Angaben in Spalte 5 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

Die Aufwendungen und Erträge ordnen den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen periodengerecht zu. So umfasst der Aufwand z. B. auch die über die Nutzungsdauer des Anlagevermögens verteilten Abschreibungen sowie die Zuführung zu Pensionsrückstellungen.

- 3.3 In der **Finanzrechnung** werden alle Ein- und Auszahlungen abgebildet. Es werden auch Zahlungen erfasst, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Hierbei handelt es sich u. a. um die Ein- und Auszahlungen für Investitionen.

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich					
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres ...	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger (-)	aus Spalte 5 bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁴⁾
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
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 ³⁾					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾					
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände					
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	—	—	—	—	—
11. Auszahlungen für aktives Personal					
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände					
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen ¹⁾					
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)					
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	—	—	—	—	—
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Finanzvermögensanlagen					
23. Sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
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					
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)					
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)					

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres ...	Ergebnis des Haushalts- jahres ...	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger (-)	aus Spalte 4 bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁴⁾
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit					
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)					
37. Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 33 und 36)					
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)			---	---	---
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)			---	---	---
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39)			---	---	---
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres					
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit
²⁾ ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit
³⁾ außer für Investitionstätigkeit
⁴⁾ Die Angaben in Spalte 5 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Die Finanzrechnung gliedert sich in die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, für Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit. Die Investitionen werden im doppischen Haushaltsrecht grundsätzlich nur im Finanzhaushalt abgebildet. Bestandteil der Ergebnisrechnung sind im Investitionsbereich lediglich die Aufwendungen für Abschreibungen.

Die Gliederung der Finanzrechnung bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entspricht im Wesentlichen der unter Ziffer 3.2 dargestellten Gliederung der Ergebnisrechnung mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Erträge (Auflösungserträge aus Sonderposten, aktivierte Eigenleistungen) und Aufwendungen (Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen).

Bei den Einzahlungen für Investitionstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um Einzahlungen aus Zuwendungen, aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie aus der Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögensanlagen. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit gliedern sich in Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen sowie für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen.

Bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Einzahlungen aus Kreditaufnahmen und um die Tilgung der von der Stadt in der Vergangenheit aufgenommenen Kredite. Kreditaufnahmen führen in den Folgejahren zu Zinszahlungen, die sowohl im Finanz- als auch im Ergebnishaushalt dargestellt werden sowie zu Tilgungen, die nur im Finanzhaushalt geplant werden.

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

und Teilfinanzrechnungen erstellt. Die Teilhaushalte ersetzen die Gliederung des bisherigen kameralen Haushaltes in Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte.

Entsprechend der Verwaltungsgliederung wurden für jeden Fachbereich und jedes Referat Teilhaushalte gebildet. Weitere Teilhaushalte sind darüber hinaus für die bisherigen Unterabschnitte „Politische Gremien“ (UA 00000), „Verwaltungsführung“ (UA 00100) und „Personalvertretung“ (UA 08300) gebildet worden. Ein weiterer Teilhaushalt wurde für den bisherigen Einzelplan 9 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ eingerichtet. Die Bildung dieser gesonderten Teilhaushalte ist auf die über einzelne Fachbereiche hinausgehende Bedeutung zurückzuführen.

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

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

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

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

In den großen Teilhaushalten werden zusätzlich die wesentlichen Produkte mit darauf bezogenen Maßnahmen abgebildet.

4. Vermögens- und Schuldenlage in der kommunalen Bilanz

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

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

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

5. Bestandteile und Gliederung der Bilanz

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

- 5.2 Nach § 54 Abs. 1 GemHKVO wird die Bilanz in Kontoform aufgestellt. Dabei werden die in den Absätzen 2 bis 4 bezeichneten Posten in der angegebenen Reihenfolge gesondert ausgewiesen. Für die Aufstellung und Veröffentlichung der Bilanz werden die von dem für Inneres zuständigen Ministerium vorgegebenen Muster verwendet.

Nach § 54 Abs. 5 GemHKVO sind Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, unter der Bilanz zu vermerken. Zu den Vorbelastungen gehören insbesondere Haushaltsreste, Bürgschaften, Gewährleistungsverträge, in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen und Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge.

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

Die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht werden nach gem. § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Mustern erstellt.

6. Besonderheiten des niedersächsischen Rechts

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

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

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

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

2. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKR

Glossar zu Begriffen des doppischen Haushalts im NKR

Abschreibung

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 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) ist der Begriff der Beteiligung nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 Handelsgesetzbuch (HGB). Danach sind Beteiligun-

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

Bilanz

Eine Bilanz ist eine auf einen bestimmten Stichtag bezogene Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital einer Organisationseinheit. Traditionell wird die Bilanz in einer zweiseitigen 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 Outputorientierung 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 Nettosition. Die Nettosition 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 Nettosition 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“.

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 gleich bleiben.

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.

Fremdkapital

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

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Höchstwertprinzip

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

Interne Leistungsverrechnung

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

Inventar

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

Inventur

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

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss ist die jährliche Zusammenfassung des externen Rechnungswesens und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile des Jahresabschlusses sind die drei Komponenten Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information und Rechenschaftsregelung, 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 Gesamtabchluss stellt die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune so dar, als ob es sich bei ihr und den zu konsolidierenden wirtschaftlich verselbständigten Aufgabenträgern (z. B. Gesellschaften) um eine wirtschaftliche 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. Gem. § 4 Abs. 2 GemHKVO 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; gliedert nach der Art der verbrauchten Produktionsfaktoren in Personalkosten, Sachkosten (Material, Fremdleistungen) etc.

Kostenartenrechnung

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

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

Kostenstelle

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

Um wirksame Wirtschaftlichkeitskontrollen durchführen zu können, sollte eine Identität von Kostenstelle und Verantwortungsbereich angestrebt werden.

Kostenstellen sind nach funktionalen, organisatorischen oder räumlichen Aspekten abgegrenzte Leistungs- bzw. Verantwortungsbereiche, denen die von ihnen verursachten Kosten(arten) zugerechnet/zugewiesen werden (z. B. Fachbereiche, Abteilungen).

Kostenstellenrechnung

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

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

Kostenträger

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

Kostenträgerrechnung

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

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

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

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

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

Leistung

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

Liquidität

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

Liquiditätskredite

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

Nettoposition

Siehe Eigenkapital.

Niederstwertprinzip

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

Nutzungsdauer

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

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

Output

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

outputorientiert

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

Passiva

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

periodengerecht

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

Produkt

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

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

Organisationsplan, der Ordnung und Übersicht in die Produkte bringen soll. Gem. § 4 Abs. 2 GemHKVO 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 darauf folgenden Rechnungsperiode.

Schulden

Nach § 54 Abs. 4 Ziffer 2 GemHKVO sind auf der Passivseite der kommunalen Bilanz u.a. die Schulden auszuweisen. Sie werden unter Berücksichtigung des Höchstwertprinzips mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Bilanzposition Schulden ist nach dieser Vorschrift wie folgt zu unterteilen:

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

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

Verbundene Unternehmen

In NKomVG und GemHKVO ist der Begriff des verbundenen Unternehmens nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 HGB. Danach sind verbundene Unternehmen solche Unternehmen, die als Mutter- oder Tochterunternehmen (§ 290 HGB) in den Konzernabschluss eines Mutterunternehmens nach den Vorschriften über die Vollkonsolidierung 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. Für das Vorhandensein eines Mutter-Tochter-Verhältnisses nach § 290 HGB muss entweder das Kriterium der einheitlichen Leitung (§ 290 Abs. 1 HGB) erfüllt sein oder es müssen die in § 290 Abs. 2 genannten konzerntypischen Merkmale vorliegen.

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz.

Vorsichtsprinzip

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

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Juli 2012

Verwaltungsgliederungsplan

1	Allgemeine Verwaltung	5	Sozial- und Gesundheits- verwaltung
01	Fachbereich Zentrale Steuerung	0500	Sozialreferat
0100	Referat Steuerungsdienst	50	Fachbereich Soziales und Gesundheit
0110	Stabsstelle Ideen- und Beschwerdemanagement	51	Fachbereich Kinder, Jugend und Familie
0120	Referat Stadtentwicklung und Statistik		
0130	Referat Pressestelle		
0140	Referat Rechnungsprüfungsamt		
0150	Gleichstellungsreferat	6	Bauverwaltung
0300	Rechtsreferat	0600	Baureferat
10	Fachbereich Zentrale Dienste	0630	Referat Bauordnung
2	Finanzverwaltung	61	Fachbereich Stadtplanung und Umweltschutz
20	Fachbereich Finanzen	65	Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement
0200	Referat Haushalt, Controlling und Beteiligungen	66	Fachbereich Tiefbau und Verkehr
3	Rechts-, Sicherheits- und Ordnungsverwaltung	67	Fachbereich Stadtgrün und Sport
32	Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	0670	Sportreferat
37	Fachbereich Feuerwehr	8	Verwaltung für Wirtschaft und Verkehr
4	Schul- und Kulturverwaltung	0800	Stabsstelle Wirtschaftsdezernat
40	Fachbereich Schule		
41	Fachbereich Kultur		
0412	Referat Stadtbibliothek		
0413	Referat Städtisches Museum		
0414	Referat Wissenschaft und Stadtarchiv		

4. Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen

gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 11 GemHKVO

Datengrundlage: Verbindlicher Produktrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß
Bekanntmachung des LSKN vom 08.03.2011

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

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

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

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

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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.21	Schulträgeraufgaben	
1.21.2110	Grundschulen	FB 40 Schule
1.21.2120	Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2150	Realschulen	FB 40 Schule
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule
1.21.2180	Gesamtschulen	FB 40 Schule
1.21.2210	Förderschulen	FB 40 Schule
1.21.2310	Berufliche Schulen	FB 40 Schule
1.21.2410	Schülerbeförderung	FB 40 Schule
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.25	Kultur	
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Kultur und Wissenschaft
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung	Kultur und Wissenschaft
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2521	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	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2812	Heimatspfleger	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	FB 20 Finanzen
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.	FB 20 Finanzen
1.31	Soziale Hilfen	
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3117	Zahlungen Quotales System	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit/ Ref. 0500 Sozialreferat
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
1.31.3151	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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
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
1.31.3158	Sozialstationen	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. Flüchtl.	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 BKG	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3620	Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.41	Gesundheitsdienste	
1.41.4110	Krankenhäuser	FB 20 Finanzen
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.42	Sportförderung	
1.42.4210	Förderung des Sports	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad	FB 20 Finanzen
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA	FB 20 Finanzen
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	Ref. 0630 Bauordnung
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0630 Bauordnung

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Abfallwirtschaft	FB 20 Finanzen
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
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 und -beleuchtung	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5460	Parkeinrichtungen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	FB 20 Finanzen
1.54.5470	ÖPNV	FB 20 Finanzen
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	FB 20 Finanzen
1.55	Natur- und Landschaftspflege	
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	FB 20 Finanzen
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.99	Vorleistungen	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.4100	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 Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün und Sport

5. Übersicht über die Konten

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

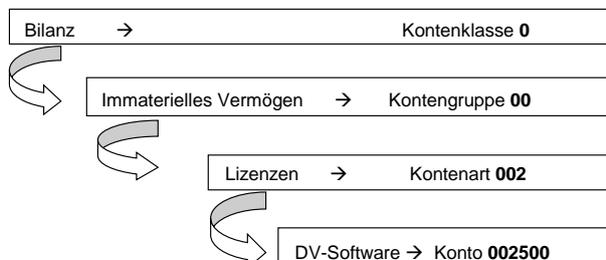
Kontenübersicht - Bilanz

Stand: August 2013

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

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSKN vom 08.03.2011

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
0	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen (Bilanzkonten Aktivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1	Immaterielles Vermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.1	Konzessionen	
001	Konzessionen	
001100	Konzessionen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.2	Lizenzen	
002	Lizenzen	
002100	Lizenzen	
002300	Geschäfts- oder Firmenwerte	
002500	DV-Software	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.3	Ähnliche Rechte	
003	Ähnliche Rechte	
003100	Ähnliche Rechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
004	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	
004100	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005100	Aktivierter Umstellungsaufwand	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008100	Sonstiges immaterielles Vermögen	
009	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009100	geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	
009110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	
009200	Aktiviert Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2	Sachvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	
011	Grünflächen	
011100	Grünflächen - Grund und Boden	
011200	Grünflächen - Außenanlagen	
011250	Grünflächen - Außenanlagen - Festwert	
012	Ackerland	
012100	Ackerland - Grund und Boden	
012200	Ackerland - Außenanlagen	
012250	Festwert Außenanlagen Bäume - Ackerland	
013	Wald, Forsten	
013100	Wald, Forsten - Grund und Boden	
013200	Wald, Forsten - Außenanlagen	
013250	Festwert Wald, Forst - Stadtwald	
019	Sonstige unbebaute Grundstücke	
019100	Sonstige unbebaute Grundstücke - Grund und Boden	
019200	Sonstige unbebaute Grundstücke - Außenanlagen	
019250	Festwert Außenanlagen Bäume - unbebaute Grundstück	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	
021	Grundstücke mit Wohnbauten	
021100	Wohnbauten - Grund und Boden	
021200	Wohnbauten - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
021250	Festwert Außenanlagen Bäume - Wohnbauten	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
022	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	
022100	Soziale Einrichtungen- Grund und Boden	
022200	Soziale Einrichtungen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
022250	Festwert Außenanlagen Bäume - soziale Einrichtungen	
023	Grundstücke mit Schulen	
023100	Schulen - Grund und Boden	
023200	Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
023250	Festwert Außenanlagen Bäume - Schulen	
024	Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
024100	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Grund und Boden	
024200	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
024250	Festwert Außenanlagen Bäume - Kultur, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
029	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	
029100	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Grund und Boden	
029200	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
029250	Festwert Außenanlagen Bäume - sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.3	Infrastrukturvermögen	
031	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
031100	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
032	Brücken und Tunnel	
032100	Brücken und Tunnel	
033	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
033100	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
034	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
034100	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
034110	Entwäss./Abwasserbeseitigungsanlagen Grund+Boden	07/2011: neues SAKO - Trennung bisheriges SAKO 034100
034200	Entwäss./Abwasserbeseitigungsanl.Gebäude+Aufbau	07/2011: neues SAKO - Trennung bisheriges SAKO 034100
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035100	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035150	Festwert Außenanlagen Bäume - Straßen, Wege und Plätze	
035160	Festwert Beleuchtungsanlagen/Parkscheinautomaten	
036	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
036100	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
037	Wasserbauliche Anlagen	
037100	Wasserbauliche Anlagen	
038	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
038100	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
039	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
039100	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	
041	Bauten auf fremden Grundstücken	
041100	Bauten auf fremden Grund und Boden	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
051	Kunstgegenstände	
051100	Kunstgegenstände	
055	Baudenkmäler	
055100	Baudenkmäler	
056	Bodendenkmäler	
056100	Bodendenkmäler	
055	Sonstige Kulturdenkmäler	
059100	Sonstige Kulturdenkmäler	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
061	Fahrzeuge	
061100	Fahrzeuge	
062	Maschinen	
062	Maschinen	
063	Technische Anlagen	
063100	Technische Anlagen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
071	Betriebsvorrichtungen	
071100	Betriebsvorrichtungen	
072	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072100	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072110	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Schulausstattung	
072120	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kitas und Jugendfreizeiteinrichtungen	
072130	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr	
072140	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bibliotheken	
073	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
073100	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
075	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	02/2013: textliche Anpassung (alt "Geringwertige Vermögensgegenstände")
075100	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	02/2013: textliche Anpassung (alt "Geringwertige Vermögensgegenstände")
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.8	Vorräte	
081	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
081100	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
082	Hilfsstoffe	
082100	Hilfsstoffe	
083	Betriebsstoffe	
083100	Betriebsstoffe	
084	Waren	
084100	Waren	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
085	Unfertige/fertige Erzeugnisse	
085110	Unfertige Erzeugnisse	
085120	Fertige Erzeugnisse	
085210	Unfertige Maßnahme	
085220	Fertige Maßnahme	
086	Unfertige Leistungen	
086100	Unfertige Leistungen	
087	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
089	Sonstige Vorräte	
089100	Sonstige Vorräte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für Sachanlagen	
091200	Aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
091210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
096	Anlagen im Bau	
096100	Anlagen im Bau (AiB)	
1	Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Aktivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3	Finanzvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.2	Beteiligungen	
111	Beteiligungen	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	
121	Sondervermögen	
121100	Sondervermögen	
122	Treuhandvermögen	
122100	Treuhandvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.4	Ausleihungen	
131	Ausleihungen	
131510	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bis 1 Jahr	
131520	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 1 bis 5 Jahre	
131530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen über 5 Jahre	
131810	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	
131820	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	
131830	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich über 5 Jahre	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.5	Wertpapiere	
141	Investmentzertifikate	
141110	Investmentzertifikate	
142	Kapitalmarktpapiere	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
143	Geldmarktpapiere	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
144	Finanzderivate	
144100	Finanzderivate	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
151100	Gebühren-Forderungen aus Dienstleistungen	
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen	
151120	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Beteiligungen	
151130	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Sonderrechnungen	
151190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen Dienstleistungen	
152	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
152100	Steuerforderungen	
152110	Steuerforderungen an verbundene Unternehmen	
152120	Steuerforderungen an Beteiligungen	
152130	Steuerforderungen an Sonderrechnungen	
152190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen	
152910	Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
152920	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
154	Sonstige Forderungen	
154100	Erstattungsanspruch §107b BeamVG Pensionsrückstellungen	04/2010: neues SAKO
159	Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen	
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159190	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	
159910	Einzelwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	02/2010: neues SAKO

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Einzelwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	02/2010: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	04/2009: neues SAKO
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
169300	Forderungen Sonderrechnung Gebäudemanagement	02/2011: neues SAKO
169400	Forderungen Cashpool	02/2013: neues SAKO
169500	Wertgutscheine FB 50	02/2013: neues SAKO
169906	Sonstige Forderungen FB 65 Einzelbeauftragung	04/2013: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	
166	Sonstige Vermögensgegenstände	
166000	Debitorische Kreditoren	
166100	Andere sonstige Vermögensgegenstände	
166200	Stundungsverrechnung	
166700	Verrechnungskonto Vorschüsse	
166730	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Zahlungen HR	
166731	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Einnahmen HR	
166733	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65 - ohne HR	
166740	Verrechnungskonto Forderungen an MA	
166745	Sonstige Forderungen Mitarbeiter Darlehen Gehaltsvorsch	
166750	Nettoabzug (interne Verrechnung) Beamte	
166751	Nettoabzug (interne Verrechnung) tariflich Beschäftigte	
166752	Nettoabzug (interne Verrechnung) ABM-Kräfte	
166755	Verrechnungskonto HR - Umsetzungen	
166775	Verrechnungskonto SS FB 65 - Nebenkostenverteilung	
166800	Sonstige geleistete Anzahlungen	
166900	Skontoerrechnung (Nettoverfahren)	
168	Vorsteuer	
168100	Vorsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 4	Liquide Mittel	
171	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	
171100	Kreditinstitut 1, Bestand	
171110	Kreditinstitut 1 (Ausgabe), Bestand	
474130	Kreditinstitut 2, Bestand	04/2013: SAKO gesperrt - Konto wird nicht mehr verwendet
171140	Kreditinstitut 3, Bestand	
474150	Kreditinstitut 4, Bestand	04/2013: SAKO gesperrt - Konto wird nicht mehr verwendet
171180	Kreditinstitut 5, Bestand	
171190	Kreditinstitut 6, Bestand	
171200	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	12/2011: neues SAKO - Änderung Zuordnung - bisher SAKO 172295
171201	Tagesgeld - Kreditinstitut 1	12/2012: neues SAKO
171205	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	12/2011: neues SAKO - Änderung Zuordnung - bisher SAKO 172295
171900	Kreditinstitut 1, 1 Euro-Jobber	
171910	Kreditinstitut 1, Schlossmuseum	
171920	Kreditinstitut 1, Kinderarmut	
171930	Kreditinstitut 1, Reiterstandbilder	
171931	Kreditinstitut 2, Reiterstandbilder	
171940	Kreditinstitut 8, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	01/2009: neues SAKO
171951	Bankkonten FB 51	04/2010: neues SAKO
171960	Tagesgeld - PPP	03/2012: neues SAKO

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - Kreditinstitut 7	
472400	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	02/2009: neues SAKO 12/2011: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 171200
172110	Festgeld - Kreditinstitut 9	
172120	Festgeld - Kreditinstitut 10	
172130	Festgeld - Kreditinstitut 6	
172140	Festgeld - Kreditinstitut 11	
172150	Festgeld - Kreditinstitut 12	
172160	Festgeld - Kreditinstitut 13	
172170	Festgeld - Kreditinstitut 14	
172180	Festgeld - Kreditinstitut 15	
172190	Festgeld - Kreditinstitut 16	
172200	Festgeld - Kreditinstitut 17	
172210	Festgeld - Kreditinstitut 18	
172220	Festgeld - Kreditinstitut 19	
172230	Festgeld - Kreditinstitut 20	
172240	Festgeld - Kreditinstitut 21	
172250	Festgeld - Kreditinstitut 22	
172260	Festgeld - Kreditinstitut 5	
172270	Festgeld - Kreditinstitut 23	
172280	Festgeld - Kreditinstitut 1	
172290	Festgeld - Kreditinstitut 8	08/2009: neues SAKO
472295	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	06/2009: neues SAKO 12/2011: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 171205
172300	Festgeld - Kreditinstitut 2	03/2012: neues SAKO
173	Bargeld	
173110	Barkasse 1	
173180	Wechselgeldkassen	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
173184	Kassenautomat FB 32	02/2011: neues SAKO
173185	Zahlstellen (früher auch Wertgutscheine)	02/2012: Anpassung Bezeichnung
473486	Wertgutscheine FB 50	03/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 173185 02/2013: SAKO gesperrt - neue Zuordnung - siehe SAKO 169500
173190	Schecks	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 5	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	02/2009: neues SAKO
180110	RAP - Forderungen aus Dienstleistungen	
180210	RAP - Übrige Forderungen	
180310	RAP - geleistete Zuwendungen	
189100	RAP - Sonstige aktive RAP	
2	Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1	Nettoposition	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1	Basis-Reinvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.1	Reinvermögen	
2001	Reinvermögen	
200110	Reinvermögen	
200120	Reinvermögen Sonderposten-Anteil	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	
2002	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
2003	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2	Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.3	Bewertungsrücklage	
203	Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	
203100	Bewertungsrücklage - Überschuss des Bewertungsergebnisses.	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	
204	Zweckgebundene Rücklagen	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.5	Sonstige Rücklagen	
205	Sonstige Rücklagen	
205100	Sonstige Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3	Jahresergebnis	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	
206	Ergebnis und Ergebnisverwendung	
206010	Ergebnis des laufenden Jahres	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4	Sonderposten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
211	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände	
211100	Sonderposten - Zuwendungen	
211110	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Bund (zweckgebunden)	
211111	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Land (zweckgebunden)	
211112	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
211113	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Zweckverbänden	
211114	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	
211115	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
211116	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
211117	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von privaten Unternehmen	
211118	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom übrigen Bereichen	
211120	Verrechnung SoPo - Zuwendungen (pauschal)	
211130	Sonderposten Zuwendungen Korrekturkonto	
211140	Sonderposten - pauschale Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	
212	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
212100	Sonderposten - Beiträge und ähnliche Entgelte	
212110	Verrechnung Sonderposten - Erschließungsbeiträge	
212130	Sonderposten Beiträge Korrekturkonto	
212140	Verrechnung Sonderposten - Ausbaubeiträge	
212150	Verrechnung Sonderposten - sonstige Beiträge	
212160	Sonderposten - pauschale - Beiträge	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.3	Gebührenaussgleich	
213	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.4	Bewertungsausgleich	
214	Sonderposten für den Bewertungsausgleich	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.6	Sonstige Sonderposten	
219	Sonstige Sonderposten	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2	Schulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1	Geldschulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.1	Anleihen	
221	Anleihen	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231510	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231511	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231520	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231521	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231530	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231531	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit ü. 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231610	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231611	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231620	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231621	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231630	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231631	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231710	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231711	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231720	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, Euro	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
231721	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231730	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231731	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.3	Liquiditätskredite	
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
239010	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr	
239110	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Land Laufzeit bis 1 Jahr	
239210	Kredite zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden Laufzeit bis 1 Jahr	
239310	Kredite zur Liquiditätssicherung von Zweckverbände Laufzeit bis 1 Jahr	
239410	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen öffentlichen. Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239510	Kredite zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239610	Kredite zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239710	Kredite zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr	
239810	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239910	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundschulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
244	ÖPP / PPP-Projekte	07/2013: neue Kontenart
244100	PPP-Schulen-Kitas	07/2013: neues SAKO
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4	Transferverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
261900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	01/2013: neues SAKO
269110	Andere Transferverbindlichkeiten	
269900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1	Durchlaufende Posten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	
2721	Umsatzsteuer	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
2722	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	
2723	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
2724	Sonstige Verrechnungen	
272410	Verrechnungskonto Straßenreinigungsgebühr Jahressollstellung	
272420	Verrechnungskonto Abfall Bio Jahressollstellung	
272430	Verrechnungskonto Abfall Rest Jahressollstellung	
272510	Fundgelder	
272511	Versteigerung / Durchlaufende Gelder Abt. 32.1	03/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272510
272512	Versteigerungserlöse Abt. 32.4	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272513	Durchlaufende Gelder / sichergestelltes Bargeld Abt. 32.1	08/2012: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272520	Schadensregulierung Sonderrechnung	
272530	Schadensregulierung an Dritte	
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
272970	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen / Kauttionen	
272990	Sonstige durchlaufende Posten FB-20-2	01/2013: SAKO gesperrt - Sachverhalte werden nur noch unter SAKO 272991 und 272992 dargestellt
272991	Sonstige durchlaufende Posten andere OrgE	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272990
272992	Sonstige durchlaufende Posten Abt. 20.2	07/2011: neues SAKO für 272990 - op-verwaltet
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige Wertpapiersschulden	
271110	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
271120	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit 1 - 5 Jahre	
271130	Sonstige Wertpapiersschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
279	Sonstige Verbindlichkeiten	
279130	Verbindlichkeit Sonderrechnung Abfall	
279140	Verbindlichkeit Sonderrechnung Stadtentwässerung	
279150	Verbindlichkeit Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279160	Verbindlichkeit Essensgeldkonten	04/2011: neues SAKO
279190	Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen	
279200	Verrechnungskonto Leasingzinsen	
279300	Verrechnungskonto Leasingeinstellung	
279400	PSCD-Klärungsbestandskonto (auch Rückläufer)	
279410	PSCD-Klärungsbestandskonto Ausgabe	
279420	PSCD-Rückzahlungsanforderung	
279430	PSCD-Klärungsbestandskonto Reste	
279900	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: SAKO auslaufend
279901	Zinsabgrenzung Investitionskredite	11/2011: neues SAKO
279902	Zinsabgrenzung Geldanlagen Cashpool	11/2011: neues SAKO
279903	Zinsabgrenzung kreditähnliche Rechtsgeschäfte	03/2012: neues SAKO
279905	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 279900
279906	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung	04/2011: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 279905
279910	Kreditorische Debitoren	
279920	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	
279921	Verbindlichkeiten Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	
279922	Verbindlichkeiten Cashpool - Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	
279923	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	
279924	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	
279925	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Zukunft GmbH	
279926	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	
279927	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	
279928	Verbindlichkeiten Cashpool - KOSYNUS GmbH	
279929	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	
279930	Verbindlichkeiten CP-Unterstützungskasse Stadtbad eV	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
279931	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	
279932	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad BS	09/2009: neues SAKO
279940	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	
279941	Verbindlichkeiten Cashpool - Projekt Region Braunschweig GmbH	
279950	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279951	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Abfallwirtschaft	
279952	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Stadtentwässerung	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3	Rückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281110	Pensionsrückstellungen	
281210	Beihilferückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283110	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284110	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285110	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286110	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
286210	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287110	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.8	Andere Rückstellungen	
289	Andere Rückstellungen	
289110	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	11/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 289110
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 4	Passive Rechnungsabgrenzung	
290	Passive Rechnungsabgrenzung	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	04/2009: SAKO auslaufend
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrgE	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 290100
299	Übrige Verbindlichkeiten	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

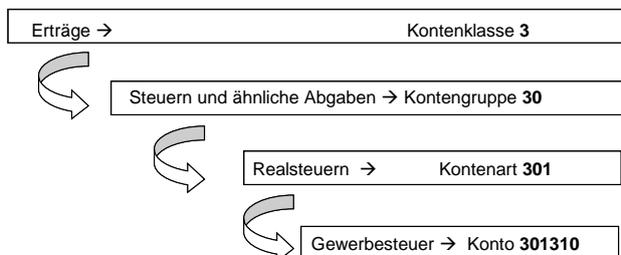
Kontenübersicht - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: August 2013

Gesetzliche Gliederung gemäß GemHKVO 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 LSKN vom 08.03.2011

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
3	Erträge / Einzahlungen	6	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	GemHKVO § 3 Nr. 1 a	
30	Steuern und ähnliche Abgaben		
301	Realsteuern		
301110	Grundsteuer A	601110	
301210	Grundsteuer B	601210	
301310	Gewerbesteuer	601310	
301320	Gewerbesteuer manuelle Buchungen	nicht zahlungswirksam	
301390	Ertrag niedergeschlag. Forderung Gewerbesteuer - Vorjahre	601390	
302	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	
303	Sonstige Gemeindesteuern		
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	
303210	Hundesteuer	603210	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	
305	Ausgleichsleistungen		
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	605210	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 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	
314110	Zuweisungen vom Land	614110	
314113	IM Zuweisungen vom Land	614113	neu 10/2011
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	neu 10/2011
314720	Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	614720	
314810	Zuschüsse von übrigen Bereichen	614810	
314813	IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	614813	neu 10/2011
314820	Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	614820	
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Sammelposten	nicht zahlungswirksam	
316210	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316220	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316999	manuelle Auflösung SoPo unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
318	Allgemeine Umlagen		
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
319	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes		
319110	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	619110	
319120	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II	619120	
319130	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden	619130	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 4	Sonstige Transfererträge / -einzahlungen	GemHKVO § 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	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 5	Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 d	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
331	Verwaltungsgebühren		
331110	Verwaltungsgebühren	631110	
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		
332110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632110	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3	Auflösungserträge aus Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
337	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		
337110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337220	Manuelle Auflösung von Sonderposten Beiträge (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
338	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich		
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6	Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 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	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 f	
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		
348010	Erstattungen vom Bund	648010	
348110	Erstattungen vom Land	648110	
348210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648210	
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	neu 10/2011
348520	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648520	
348523	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648523	neu 10/2011
348530	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Steuerleistungen	648530	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	
348813	IM Erstattungen von übrigen Bereichen	648813	neu 10/2011
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11	Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen	GemHKVO § 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		neu 03/2011
356110	Bußgelder	656110	neu 03/2011
356120	Zwangsgelder	656120	neu 03/2011
356130	Verwarnungsgelder	656130	neu 03/2011
356190	Sonstige ordentliche Erträge	656190	neu 03/2011
356210	Säumniszuschläge	656210	neu 03/2011
356220	Mahngebühren	656220	neu 03/2011
356230	Stundungszinsen	656230	neu 03/2011
356240	Rücklastschriftgebühren	656240	neu 03/2011
356290	Sonstige Nebenforderungen	656290	neu 03/2011
356310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	656310	neu 03/2011
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	
358210	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	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	neu 10/2010
358390	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	
359	Andere sonstige ordentliche Erträge		
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	
359130	Versorgungslastenteilung	659130	neu 08/2010

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	GemHKVO § 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	
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	
363	Besondere Erträge		
363110	Bußgelder	663110	
363120	Zwangsgelder	663120	
363130	Verwarnungsgelder	663130	
363190	Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	663190	
363210	Säumniszuschläge	663210	
363220	Mahngebühren	663220	
363230	Stundungszinsen	663230	
363240	Rücklastschriftgebühren	663240	
363290	Sonstige Nebenforderungen	663290	
363310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	663310	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	
369	Sonstige Finanzerträge		
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	
369130	Verzinsung der Vorsteuersteuer nach § 233 a AO	669130	neu 04/2013
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
371	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371110	Aktivierete Eigenleistungen Personal / ILV	nicht zahlungswirksam	
371120	Aktivierete Sachkosten	nicht zahlungswirksam	
371130	Plan Erlöse Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371140	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	
371150	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (manuell)	nicht zahlungswirksam	
371999	Aktivierete Eigenleistungen unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	neu 08/2010
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierete 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	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal	GemHKVO § 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	
	ABM-Kräfte		
401810	ABM-Kräfte	701810	
	Sonstige Beschäftigte		
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	
401920	Pauschalierete 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	neu 08/2010
	Arbeitnehmer		
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	
	Sonstige Beschäftigte		
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	
	Tariflich Beschäftigte		
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	
	Sonstige Beschäftigte		
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte		
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
407	Rückstellung für Altersteilzeit		
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407130	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407140	Sonstige Personalrückstellungen	nicht zahlungswirksam	
407220	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
407230	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
408	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		
408110	Deckungsreserve	708110	
408120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2	Aufwendungen / Auszahlungen für Versorgung	GemHKVO § 3 Nr. 2 b	
41	Versorgungsaufwendungen		
411	Versorgungsaufwendungen		
	Beamte		
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	
	Tariflich Beschäftigte		
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	
413	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	
	Tariflich Beschäftigte		
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	
	Sonstige Beschäftigte		
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger		
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	GemHKVO § 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	
	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	
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	
423	Mieten und Pachten		
423110	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	723110	
423120	Inventarmieten	723120	
423130	Leibrenten	723130	Konto kommt zum Tragen, wenn die Zahlung der Rente den Kaufpreis übersteigt.
423210	Leasing	723210	
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	neu 06/2010
426130	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen	726130	
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	
427114	IM Planungskosten	727114	neu 10/2011
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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
427170	Statische Prüfungen	727170	
427180	Veröffentlichungen	727180	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	
427193	IM Sonstige Sachaufwendungen	727193	neu 10/2011
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	neu 10/2011
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 2 e	
43	Transferaufwendungen		
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	
431110	Zuweisungen an das Land	721110	Krankenhausumlage
431113	IM Zuweisungen an das Land	731113	neu 10/2011
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	Zweckverbandsumlage Großraum Braunschweig
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
431513	IM Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731513	neu 02/2012
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	721710	
431713	IM Zuschüsse an private Unternehmen	731713	neu 10/2011
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	
431813	IM Zuschüsse an übrige Bereiche	731813	neu 10/2011
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	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	
	Sonstige soziale Leistungen		
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	
434	Steuerbeteiligungen		
	Gewerbesteuerumlage		
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	
437	Allgemeine Umlagen		
437120	Entschuldungsumlage	437120	neu 09/2012
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	GemHKVO § 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	Verfüugungsmittel	742920	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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 selbsterstellte Software	743197	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	
444130	Unfallversicherung	744130	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	
444150	Körperschaftsteuer	744150	
444160	Gewerbesteuer	744160	
444170	sonstige Versicherungen	744170	
444180	Sonstige Ausgleichsabgaben	744180	
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	
nicht ergebniswirksam	Umsatzsteuer-Zahllast	744310	
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit		
445010	Erstattungen an den Bund	745010	
445110	Erstattungen an das Land	745110	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	
445223	IM Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745223	neu 10/2011
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	neu 10/2011
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	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	Anteil Serviceleistungen bei Instandhaltung von Gebäuden
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	Dieses Sachkonto ist nur für den Gebäudeeigentümer 20.2. - für besondere Gebäudeleistungen; Servicekosten der Mieter sind bei den Konten: 445519 - Schönheitsreparaturen (IM) 445520 - funktionale Umbauten (IM) 445521 - sonst. Serviceleistungen - gebäudeunabhängig (CO) zu planen und zu buchen.
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistungen	745531	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	
	Erstattungen an private Unternehmen		
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	Beinhaltet auch: Reinigung der Rathauskollonaden
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenentwässerung	745716	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	Beinhaltet auch: Indirektleitverordnung
	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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsdienstleistungen 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		neu 03/2011
448110	Bußgelder	748110	neu 03/2011
448210	Säumniszuschläge	748210	neu 03/2011
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	neu 10/2011
46	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag; Deckungsreserve		
461	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
462	Deckungsreserve		neu 03/2011
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	neu 03/2011
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	neu 03/2011
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	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 d	
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		
451	Zinsaufwendungen		
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	
453	Besondere Aufwendungen		
	Bußgelder		
453110	Bußgelder	753110	
	Säumniszuschläge		
453210	Säumniszuschläge	753210	
459	Sonstige Finanzaufwendungen		
	Verzinsung von Steuernachzahlungen		
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	
	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten		
459300	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten	759300	neu 03/2011
	Sonstige Finanzaufwendungen		
459910	Sonst. Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	
GemHKVO § 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		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472112	Sonstige 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	
GemHKVO § 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	Neu - Für erhaltene Schadensersatzleistungen u.ä.
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	sind ausschließlich diese Konten zu
	Sonstige außergewöhnliche Erträge		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	nur für FB 20
502	Periodenfremde Erträge		
502210	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	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	
	Sonstige periodenfremde Erträge		
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659110	
502920	Periodenfremde Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
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	neu 08/2011
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand		
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen		
511	Außergewöhnliche Aufwendungen		
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen		
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	Im Falle der Anwendung, bitte Rücksprache mit FB 20.
	Spenden		
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Geleisteter Schadensersatz u.a.		
511310	Geleisteter Schadensersatz u.a.	744140	
	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen		
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	
	Aufwendungen aus Verlustübernahme		
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen		
511920	außerordentliche Aufwendungen K.A.	749120	nur für FB 20
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
511993	IM Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	neu 10/2011
512	Periodenfremde Aufwendungen		
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	
	Nachholung von Rückstellungen		
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen		
512910	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	
512913	IM Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	neu 10/2011
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
512930	Periodenfremde Eigenleistungen (Korrektur)	nicht zahlungswirksam	neu 04/2011
513	Außerplanmäßige Abschreibungen		
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
513260	Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
53	Veräußerung von Vermögensgegenständen		
531	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		
	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen		
531110	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
531190	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zur Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung und Herstellung		
531310	Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
531390	Verrechnungskonto Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen		
531410	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
531490	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		
531510	Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
531590	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen		
531910	Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
531990	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
532	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		
532110	Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen		
532310	Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		
532410	Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		
532510	Aufwendungen aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
532910	Aufwendungen aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen	6	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 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	GemHKVO § 3 Nr. 4 c	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682110	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	683	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	683110	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	684	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	684110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	684210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	684310	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	685	
	Börsennotierte Aktien		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	685110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	685210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	685310	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren	686	
	Kapitalmarktpapiere		
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	686201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	686202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	686203	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapieren		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	686380	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzderivaten		
nicht ergebniswirksam	Finanzderivate	686410	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Entnahmen aus der Versorgungsrücklage)		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Veräußerung v. Wertpapieren (Entnahmen aus Versorgungsrücklage)	686510	
	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687110	
	Rückflüsse von Ausleihungen	688	
	Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688510	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688520	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688530	
	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	GemHKVO § 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	GemHKVO § 3 Nr. 8	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	69	
	Kreditaufnahmen für Investitionen	692	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692010	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692020	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692030	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692031	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692131	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstiger öffentlicher Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692410	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692414	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692420	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692430	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692434	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692510	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692520	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692530	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692534	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
	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)	GemHKVO § 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)	GemHKVO § 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)	GemHKVO § 3 Nr. 5 c	
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	783	Erwerb von immateriellen und materiellen Vermögensgegenständen
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte	783110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	783310	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 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		

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren 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 Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	786380	
	Finanzderivate		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 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	GemHKVO § 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	
	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	GemHKVO § 3 Nr. 9	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen		
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	
	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	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
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	
	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	GemHKVO § 51 Abs. 1 Nr. 3	
	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	67	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	679065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Fundgeld	679100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.1	679101	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.4	679102	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Centbeträge	679110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - an Dritte	679115	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Firmenkarte	679120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Essensgeld von Eltern	679125	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Mündel	679130	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sicherheitsleistungen	679140	02/2013: in Übersicht ergänzt

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Verrechnungen	679150	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Lohn- und Kirchensteuer	679200	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - unklare Einzahlungen Finanzrechnung	679999	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Technische Finanzposition - Klärungsliste PSCD	TKLAER	02/2013: in Übersicht ergänzt Technische Finanzposition für Zahlungseingänge, die aufgrund fehlender Angaben auf dem Datenträger (Überweisungsbeleg) noch keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten.
	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	77	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	779	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	779000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	779065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - HR - Lohn- und Kirchensteuer	779100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - Schadensersatzleistungen	779110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - durchlaufende Posten	779120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - unklare Auszahlungen Finanzrechnung	779999	02/2013: in Übersicht ergänzt

II. Bilanz (§ 54 GemHKVO)

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012**

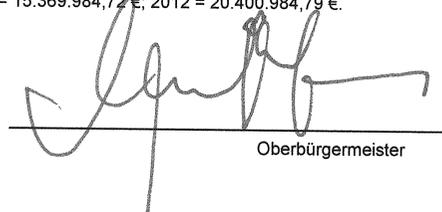
1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktiva	31. Dezember 2011	31. Dezember 2012	Passiva	31. Dezember 2011	31. Dezember 2012
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	21.680.916,53	26.184.081,53	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.188.812.189,73	1.217.093.960,82	1.1 Basis-Reinvermögen	490.892.354,02	490.892.354,02
3. Finanzvermögen	199.954.790,55	230.099.115,58	1.2 Rücklagen	79.668.809,16	148.962.351,09
4. Liquide Mittel	262.495.505,75	286.595.848,06	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	69.293.541,93	63.819.945,57
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.977.966,41	4.572.525,19	1.4 Sonderposten	342.974.562,82	339.338.649,93
				982.829.267,93	1.043.013.300,61
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	111.350.658,87	103.063.763,11
				111.350.658,87	103.063.763,11
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	645.174,14	577.838,43
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.800.886,59	2.416.076,10
			2.4 Transferverbindlichkeiten	1.212,00	5.358,49
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	160.532.923,16	153.172.681,95
				276.330.854,76	259.235.718,08
			3. Rückstellungen	432.287.569,07	461.859.761,93
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	473.677,21	436.750,56
Bilanzsumme	1.691.921.368,97	1.764.545.531,18	Bilanzsumme	1.691.921.368,97	1.764.545.531,18

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2011 = 15.369.984,72 €; 2012 = 20.400.984,79 €.

Braunschweig, 19. Sep. 2013



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012**

2. Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktiva	31. Dezember 2011 - Euro -	31. Dezember 2012 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2011 - Euro -	31. Dezember 2012 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.602.212,53	1.111.137,53	1.1.1 Reinvermögen	490.892.354,02	490.892.354,02
1.3 Ähnliche Rechte	107.250,00	201.237,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	19.948.793,00	24.871.707,00		490.892.354,02	490.892.354,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	22.661,00	0,00	1.2 Rücklagen		
	21.680.916,53	26.184.081,53	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	22.390.510,93	80.957.003,73
2. Sachvermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	57.278.298,23	68.005.347,36
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	235.168.233,09	233.870.380,33	1.2.3 (nicht besetzt) *)	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	462.514.390,27	487.197.774,40	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	368.830.405,10	370.067.896,97	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	11.977.321,00	11.856.598,00		79.668.809,16	148.962.351,09
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	619.676,27	664.532,76	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.193.250,80	13.712.339,27	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	28.388.232,58	29.298.165,38	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen**)	69.293.541,93	63.819.945,57
2.8 Vorräte	0,00	0,00		69.293.541,93	63.819.945,57
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	68.120.680,62	70.426.273,71	1.4 Sonderposten		
	1.188.812.189,73	1.217.093.960,82	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	258.126.189,01	250.278.289,06
3. Finanzvermögen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	77.441.654,08	81.511.552,29
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	131.395.771,96	131.395.770,96	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	23.124.984,91	26.794.907,41	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	15.557.121,21	14.910.324,91	1.4.6 Sonstige Sonderposten	7.406.719,73	7.548.808,58
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81		342.974.562,82	339.338.649,93
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.585.988,01	11.276.016,69		982.829.267,93	1.043.013.300,61
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	6.089.177,03	6.200.928,56			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	12.955.363,26	23.642.071,51			
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	1.212.184,36	15.844.895,73			
	199.954.790,55	230.099.115,58			

*) Da eine Vermögenstrennung nicht vorgenommen wird, bleibt die Position 1.2.3 gem. § 54 Abs. 4 S. 2 GemHKVO frei.

**) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2011 = 15.369.984,72 €; 2012 = 20.400.984,79 €.

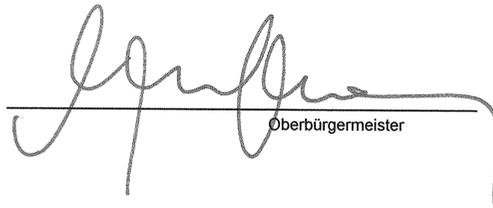
Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktiva	31. Dezember 2011	31. Dezember 2012	Passiva	31. Dezember 2011	31. Dezember 2012
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
4. Liquide Mittel	262.495.505,75	286.595.848,06	2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.977.966,41	4.572.525,19	2.1. Geldschulden		
			2.1.1. Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	111.350.658,87	103.063.763,11
			2.1.3. Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4. Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				111.350.658,87	103.063.763,11
			2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	645.174,14	577.838,43
			2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.800.886,59	2.416.076,10
			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	1.212,00	5.358,49
				1.212,00	5.358,49
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1. Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1. Verrechnete Mehrwertsteuer	463.644,22	335.085,52
			2.5.1.2. Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.268.630,56	1.596.449,88
			2.5.1.3. Sonstige durchlaufende Posten	9.769.747,47	9.881.712,96
				11.502.022,25	11.813.248,36
			2.5.2. Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	6.356.683,03	3.773.104,77
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	142.674.217,88	137.586.328,82
				160.532.923,16	153.172.681,95
				276.330.854,76	259.235.718,08

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktiva	31. Dezember 2011 - Euro -	31. Dezember 2012 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2011 - Euro -	31. Dezember 2012 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	369.358.833,34	377.246.222,12
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	16.323.698,85	15.230.240,75
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.269.069,53	7.980.703,66
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	9.774.384,52	15.226.331,71
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	30.599,06	1.569.002,58
			3.8 Andere Rückstellungen	31.530.983,77	44.607.261,11
				432.287.569,07	461.859.761,93
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	473.677,21	436.750,56
Bilanzsumme	1.691.921.368,97	1.764.545.531,18	Bilanzsumme	1.691.921.368,97	1.764.545.531,18

Braunschweig, 19. Sep. 2013



 Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

3. Vermerke unterhalb der Bilanz

Vermerke unterhalb der Bilanz

Gemäß § 54 Abs. 5 GemHKVO 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:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	in EUR
Haushaltsreste aus dem Vorjahr ¹⁾	43.903.500,43
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	16.188.477,71
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	170.076.589,78
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - Heimfall der VW Halle nach Ablauf des Erbbaurechts	6.646.745,62
- Patronatserklärung: Erfüllung Pachtvertrag Stadthalle - Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig	2.931.924,33
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ²⁾	9.904.658,20
Summe der Vorbelastungen	249.651.896,07

¹⁾ In diesem Wert ist der Haushaltsrest (Finanzhaushalt) für die Auszahlung der Mehrarbeit bei der Feuerwehr in Höhe von 1.945 TEUR nicht enthalten, da hierfür auf der Passivseite der Bilanz eine Rückstellung vorhanden ist.

²⁾ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rd. 8,6 Mio. € 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 (2012: 7.781 TEUR / Ansatz 2013: 8.404 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
- Vertrag mit der Firma Microsoft für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Der aktuelle Vertrag läuft bis 30. November 2014. Es werden ca. 401,2 TEUR pro Jahr gezahlt. Je 3-jährige Vertragslaufzeit ergibt sich eine Verpflichtung in Höhe von rd. 1.203,6 TEUR.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetrageeinlage je Geschäftsjahr (2012: 1.278 TEUR / Ansatz 2013: 1.039 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal 174,4 TEUR an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetrageeinlage sind bis einschl. 2016 jährlich 150 TEUR für die „Haus der Wissenschaften 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 (2012: 10.013 TEUR / Ansatz 2013: 9.102 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 Sporthallen ab Februar 2012 gemäß PPP-Projektvertrag:
 1. Vergütung für Betriebsleistungen (2012: 2.556 TEUR / 2013: 2.862 TEUR).
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 2. Instandhaltungspauschale (2012: 1.226 TEUR / 2013: 2.138 TEUR).
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2012: 0 TEUR / 2013: 113 TEUR) und Verzinsung (2012: 0 TEUR / 2013: 308 TEUR).
Es erfolgt keine Indizierung.

- Für den Neubau der Wilhelm-Bracke-Schule, den die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig bis 31. Dezember 2014 fertigstellen soll und den die Stadt für 25 Jahre anmieten wird, ergeben sich z. Zt. folgende Zahlungsverpflichtungen:
 - ab 01.01.2013 Instandhaltung und Betriebskosten für die Sporthalle 18 TEUR bzw. 73 TEUR pro Jahr, also insgesamt 91 TEUR.

 - ab 01.01.2015 zu den Zahlungsverpflichtungen ab 01.01.2013 kommen zusätzlich folgende Positionen in Höhe von 2.876 TEUR hinzu: Miete für die Sporthalle und das neue Schulgebäude, Instandhaltung und Betriebskosten für das neue Schulgebäude sowie das Mieterdarlehen

Die Zahlungsverpflichtung beläuft sich ab 1. Januar 2015 somit insgesamt auf rd. 2.967 TEUR. Eine Indexierung wurde nur für die Instandhaltung vereinbart.

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011 - Euro -	Ergebnis 2012 - Euro -	Ansätze 2012 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	332.007.133,60	365.039.428,01	340.258.700,00	24.780.728,01	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.977.597,15	112.007.713,55	107.942.900,00	4.064.813,55	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	14.122.824,64	14.550.878,45	14.671.596,61	-120.718,16	-
4 Sonstige Transfererträge	9.409.964,78	10.028.310,03	8.502.900,00	1.525.410,03	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.040.582,10	29.363.980,91	28.405.000,00	958.980,91	-
6 Privatrechtliche Entgelte	8.563.681,20	9.607.898,34	9.273.300,00	334.598,34	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.650.776,76	113.514.421,07	116.310.400,00	-2.795.978,93	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	11.251.245,52	17.673.613,89	7.857.200,00	9.816.413,89	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.480.311,65	2.234.225,13	1.544.181,99	690.043,14	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	16.245.531,89	21.295.894,60	17.884.600,00	3.411.294,60	-
12 Summe ordentliche Erträge	668.749.649,29	695.316.363,98	652.650.778,60	42.665.585,38	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	141.241.403,41	141.841.100,93	141.359.411,00	481.689,93	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	15.616.151,06	16.275.396,13	15.947.053,00	328.343,13	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.145.725,78	49.382.071,59	54.298.400,00	-4.916.328,41	0,00
16 Abschreibungen	32.052.194,92	27.756.889,92	32.746.507,08	-4.989.617,16	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.406.184,78	7.356.350,87	9.687.100,00	-2.330.749,13	0,00
18 Transferaufwendungen	200.688.615,47	220.468.739,41	221.143.700,00	-674.960,59	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.032.881,07	173.910.353,67	176.914.800,00	-3.004.446,33	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	610.183.156,49	636.990.902,52	652.096.971,08	-15.106.068,56	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	58.566.492,80	58.325.461,46	553.807,52	57.771.653,94	-
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	11.833.079,80	7.528.427,67	1.055.500,00	6.472.927,67	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.106.030,67	2.033.943,56	854.000,00	1.179.943,56	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	10.727.049,13	5.494.484,11	201.500,00	5.292.984,11	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	69.293.541,93	63.819.945,57	755.307,52	63.064.638,05	-

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plananpassungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011 - Euro -	Ansätze 2012 - Euro -	Über- u. außerplanm. Bewillig. - Euro -	Reste aus Vorjahr - Euro -	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit - Euro -	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2012 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	332.007.133,60	340.258.700,00	678.700,00	0,00	8.784.056,00	349.721.456,00	365.039.428,01	15.317.972,01
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.977.597,15	107.942.900,00	5.500,00	0,00	1.703.548,31	109.651.948,31	112.007.713,55	2.355.765,24
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	14.122.824,64	14.671.596,61	0,00	0,00	0,00	14.671.596,61	14.550.878,45	-120.718,16
4 Sonstige Transfererträge	9.409.964,78	8.502.900,00	0,00	0,00	0,00	8.502.900,00	10.028.310,03	1.525.410,03
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.040.582,10	28.405.000,00	92.700,00	0,00	237.992,31	28.735.692,31	29.363.980,91	628.288,60
6 Privatrechtliche Entgelte	8.563.681,20	9.273.300,00	0,00	0,00	279.142,11	9.552.442,11	9.607.898,34	55.456,23
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.650.776,76	116.310.400,00	0,00	0,00	417.642,20	116.728.042,20	113.514.421,07	-3.213.621,13
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	11.251.245,52	7.857.200,00	0,00	0,00	4.471,01	7.861.671,01	17.673.613,89	9.811.942,88
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.480.311,65	1.544.181,99	0,00	0,00	0,00	1.544.181,99	2.234.225,13	690.043,14
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	16.245.531,89	17.884.600,00	1.415.900,00	0,00	713.398,43	20.013.898,43	21.295.894,60	1.281.996,17
12 Summe ordentliche Erträge	668.749.649,29	652.650.778,60	2.192.800,00	0,00	12.140.250,37	666.983.828,97	695.316.363,98	28.332.535,01
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	141.241.403,41	141.359.411,00	904.464,89	0,00	62.354,24	142.326.230,13	141.841.100,93	-485.129,20
14 Aufwendungen für Versorgung	15.616.151,06	15.947.053,00	368.535,11	0,00	0,00	16.315.588,11	16.275.396,13	-40.191,98
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.145.725,78	54.298.400,00	515.636,03	12.074.954,87	3.087.503,58	69.976.494,48	49.382.071,59	-20.594.422,89
16 Abschreibungen	32.052.194,92	32.746.507,08	0,00	0,00	0,00	32.746.507,08	27.756.889,92	-4.989.617,16
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.406.184,78	9.687.100,00	0,00	0,00	-30.830,08	9.656.269,92	7.356.350,87	-2.299.919,05
18 Transferaufwendungen	200.688.615,47	221.143.700,00	111.513,97	1.007.076,48	4.411.093,67	226.673.384,12	220.468.739,41	-6.204.644,71
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.032.881,07	176.914.800,00	-550.350,00	2.276.405,55	1.283.185,88	179.924.041,43	173.910.353,67	-6.013.687,76
20 Summe ordentliche Aufwendungen	610.183.156,49	652.096.971,08	1.349.800,00	15.358.436,90	8.813.307,29	677.618.515,27	636.990.902,52	-40.627.612,75
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	58.566.492,80	553.807,52	843.000,00	-15.358.436,90	3.326.943,08	-10.634.686,30	58.325.461,46	68.960.147,76
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	11.833.079,80	1.055.500,00	0,00	0,00	791.309,23	1.846.809,23	7.528.427,67	5.681.618,44
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.106.030,67	854.000,00	0,00	11.547,82	953.237,46	1.818.785,28	2.033.943,56	215.158,28
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	10.727.049,13	201.500,00	0,00	-11.547,82	-161.928,23	28.023,95	5.494.484,11	5.466.460,16
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	69.293.541,93	755.307,52	843.000,00	-15.369.984,72	3.165.014,85	-10.606.662,35	63.819.945,57	74.426.607,92

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	328.256.887,39	366.387.882,38	340.258.700,00	26.129.182,38	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.874.526,09	111.844.583,85	107.942.900,00	3.901.683,85	-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	8.924.552,77	9.304.346,62	8.502.900,00	801.446,62	-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.616.716,56	29.398.043,32	28.405.000,00	993.043,32	-
5	Privatrechtliche Entgelte	8.784.772,76	10.302.652,87	9.317.500,00	985.152,87	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.670.812,55	115.833.872,02	116.310.400,00	-476.527,98	-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.424.562,53	18.516.592,56	7.857.200,00	10.659.392,56	-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.891.313,06	19.232.196,11	20.704.937,00	-1.472.740,89	-
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	645.444.143,71	680.820.169,73	639.299.537,00	41.520.632,73	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	129.154.100,49	135.155.126,30	138.971.991,00	-3.816.864,70	-
12	Auszahlungen für Versorgung	15.616.151,06	17.458.242,71	15.947.053,00	1.511.189,71	-
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	38.199.708,73	40.000.196,24	54.298.400,00	-14.298.203,76	-
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.746.460,10	9.551.776,62	9.687.100,00	-135.323,38	-
15	Transferauszahlungen	198.128.357,80	219.724.437,55	221.143.700,00	-1.419.262,45	-
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	171.334.869,34	172.856.951,93	179.577.837,00	-6.720.885,07	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	561.179.647,52	594.746.731,35	619.626.081,00	-24.879.349,65	-
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	84.264.496,19	86.073.438,38	19.673.456,00	66.399.982,38	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.107.131,84	4.792.818,35	5.002.500,00	-209.681,65	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.227.436,94	6.090.585,45	5.231.600,00	858.985,45	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	4.933.632,50	5.086.637,59	3.168.500,00	1.918.137,59	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	494.023,35	300.000,00	194.023,35	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	946.882,42	840.557,66	370.200,00	470.357,66	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.215.083,70	17.304.622,40	14.072.800,00	3.231.822,40	-

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.292.451,57	1.960.472,97	2.516.400,00	-555.927,03	0,00
26	Baumaßnahmen	37.988.108,24	42.205.174,21	49.354.800,00	-7.149.625,79	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.385.068,63	6.604.006,42	7.454.000,00	-849.993,58	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.397.392,59	4.412.313,59	3.970.000,00	442.313,59	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	6.059.688,04	4.944.504,83	5.507.400,00	-562.895,17	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.122.709,07	60.126.472,02	68.802.600,00	-8.676.127,98	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.907.625,37	-42.821.849,62	-54.729.800,00	11.907.950,38	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	47.356.870,82	43.251.588,76	-35.056.344,00	78.307.932,76	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	10.323.594,94	0,00	11.738.900,00	-11.738.900,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	27.129.832,23	8.279.840,94	20.045.900,00	-11.766.059,06	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-16.806.237,29	-8.279.840,94	-8.307.000,00	27.159,06	-
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	30.550.633,53	34.971.747,82	-43.363.344,00	78.335.091,82	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	110.555,65	45.004,13	0,00	45.004,13	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.406.734,64	-4.629.048,31	0,00	-4.629.048,31	-
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	2.517.290,29	4.674.052,44	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)						
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	102.924.806,30	135.992.730,12	135.992.730,12		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	135.992.730,12	175.638.530,38	92.629.386,12		

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	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	328.256.887,39	340.258.700,00	678.700,00	-6.269.932,08	3.075.577,00	337.743.044,92	366.387.882,38	28.644.837,46
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.874.526,09	107.942.900,00	5.500,00	-1.083.214,15	1.703.548,31	108.568.734,16	111.844.583,85	3.275.849,69
3	Sonstige Transfereinzahlungen	8.924.552,77	8.502.900,00	0,00	0,00	0,00	8.502.900,00	9.304.346,62	801.446,62
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.616.716,56	28.405.000,00	92.700,00	-72.682,00	237.992,31	28.663.010,31	29.398.043,32	735.033,01
5	Privatrechtliche Entgelte	8.784.772,76	9.317.500,00	0,00	0,00	441.608,56	9.759.108,56	10.302.652,87	543.544,31
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.670.812,55	116.310.400,00	0,00	-347.688,95	467.642,20	116.430.353,25	115.833.872,02	-596.481,23
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.424.562,53	7.857.200,00	0,00	0,00	4.471,01	7.861.671,01	18.516.592,56	10.654.921,55
8	Einzel. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.891.313,06	20.704.937,00	1.415.900,00	-103.848,53	1.072.261,24	23.089.249,71	19.232.196,11	-3.857.053,60
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	645.444.143,71	639.299.537,00	2.192.800,00	-7.877.365,71	7.003.100,63	640.618.071,92	680.820.169,73	40.202.097,81
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	Auszahlungen für aktives Personal	129.154.100,49	138.971.991,00	904.464,89	321.834,08	62.354,24	140.260.644,21	135.155.126,30	-5.105.517,91
12	Auszahlungen für Versorgung	15.616.151,06	15.947.053,00	368.535,11	0,00	0,00	16.315.588,11	17.458.242,71	1.142.654,60
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	38.199.708,73	54.298.400,00	515.636,03	14.884.625,59	-1.373.113,42	68.325.548,20	40.000.196,24	-28.325.351,96
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.746.460,10	9.687.100,00	0,00	660.499,09	-30.830,08	10.316.769,01	9.551.776,62	-764.992,39
15	Transferauszahlungen	198.128.357,80	221.143.700,00	111.513,97	4.508.598,30	3.213.614,67	228.977.426,94	219.724.437,55	-9.252.989,39
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	171.334.869,34	179.577.837,00	-550.350,00	4.473.210,59	1.966.060,37	185.466.757,96	172.856.951,93	-12.609.806,03
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	561.179.647,52	619.626.081,00	1.349.800,00	24.848.767,65	3.838.085,78	649.662.734,43	594.746.731,35	-54.916.003,08
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	84.264.496,19	19.673.456,00	843.000,00	-32.726.133,36	3.165.014,85	-9.044.662,51	86.073.438,38	95.118.100,89
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.107.131,84	5.002.500,00	0,00	-5.147,52	198.841,32	5.196.193,80	4.792.818,35	-403.375,45
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.227.436,94	5.231.600,00	0,00	0,00	0,00	5.231.600,00	6.090.585,45	858.985,45
21	Veräußerung von Sachvermögen	4.933.632,50	3.168.500,00	0,00	0,00	0,00	3.168.500,00	5.086.637,59	1.918.137,59
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	494.023,35	194.023,35
23	Sonstige Investitionstätigkeit	946.882,42	370.200,00	0,00	0,00	0,00	370.200,00	840.557,66	470.357,66
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.215.083,70	14.072.800,00	0,00	-5.147,52	198.841,32	14.266.493,80	17.304.622,40	3.038.128,60

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.292.451,57	2.516.400,00	0,00	205.835,05	159.053,41	2.881.288,46	1.960.472,97	-920.815,49
26	Baumaßnahmen	37.988.108,24	49.354.800,00	2.023.600,00	29.737.917,13	-648.726,82	80.467.590,31	42.205.174,21	-38.262.416,10
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.385.068,63	7.454.000,00	46.100,00	4.067.369,17	1.416.439,97	12.983.909,14	6.604.006,42	-6.379.902,72
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.397.392,59	3.970.000,00	0,00	28.265,59	414.048,00	4.412.313,59	4.412.313,59	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	6.059.688,04	5.507.400,00	28.000,00	4.781.403,49	2.023.041,61	12.339.845,10	4.944.504,83	-7.395.340,27
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.122.709,07	68.802.600,00	2.097.700,00	38.820.790,43	3.363.856,17	113.084.946,60	60.126.472,02	-52.958.474,58
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.907.625,37	-54.729.800,00	-2.097.700,00	-38.825.937,95	-3.165.014,85	-98.818.452,80	-42.821.849,62	55.996.603,18
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	47.356.870,82	-35.056.344,00	-1.254.700,00	-71.552.071,31	0,00	-107.863.115,31	43.251.588,76	151.114.704,07
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	10.323.594,94	11.738.900,00	0,00	0,00	0,00	11.738.900,00	0,00	-11.738.900,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	27.129.832,23	20.045.900,00	0,00	0,00	0,00	20.045.900,00	8.279.840,94	-11.766.059,06
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-16.806.237,29	-8.307.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.307.000,00	-8.279.840,94	27.159,06
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	30.550.633,53	-43.363.344,00	-1.254.700,00	-71.552.071,31	0,00	-116.170.115,31	34.971.747,82	151.141.863,13
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	110.555,65	0,00					45.004,13	45.004,13
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.406.734,64	0,00					-4.629.048,31	-4.629.048,31
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	2.517.290,29	0,00					4.674.052,44	
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)									
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	102.924.806,30	135.992.730,12					135.992.730,12	
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	135.992.730,12	92.629.386,12					175.638.530,38	

V. Teilhaushalte

Teilergebnisrechnungen

Produktübersicht

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Teilfinanzrechnungen

V. Teilhaushalte

- | | |
|--|---|
| 1. TH Politische Gremien | 13. TH Kultur und Wissenschaft |
| 2. TH Verwaltungsführung | 14. TH Ref. 0500 Sozialreferat |
| 3. TH FB 01 Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110) | 15. TH FB 50 Soziales und Gesundheit |
| 4. TH Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik | 16. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie |
| 5. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt | 17. TH Ref. 0600 Baureferat |
| 6. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat | 18. TH Ref. 0630 Bauordnung |
| 7. TH Personalvertretung | 19. TH FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz |
| 8. TH FB 10 Zentrale Dienste | 20. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr |
| 9. TH FB 20 Finanzen (einschl. Ref. 0200) | 21. TH FB 67 Stadtgrün und Sport |
| 10. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit | 22. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat |
| 11. TH FB 37 Feuerwehr | 23. TH Allgemeine Finanzwirtschaft |
| 12. TH FB 40 Schule | |

Teilhaushalt

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.025,60	13.444,92	16.800,00	- 3.355,08	0,00
16 Abschreibungen	1.853,00	1.509,00	2.143,00	- 634,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	27.709,28	32.308,65	33.000,00	- 691,35	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.410.202,50	1.519.967,19	1.464.900,00	+ 55.067,19	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.458.790,38	1.567.229,76	1.516.843,00	+ 50.386,76	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.458.790,38	- 1.566.979,76	- 1.516.843,00	- 50.136,76	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.458.790,38	- 1.566.979,76	- 1.516.843,00	- 50.136,76	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	61.058,49	59.654,29	68.077,66	- 8.423,37	0,00
28 Saldo aus ILV	- 61.058,49	- 59.654,29	- 68.077,66	+ 8.423,37	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.519.848,87	- 1.626.634,05	- 1.584.920,66	- 41.713,39	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.025,60	16.800,00	200,00	363,77	- 350,00	17.013,77	13.444,92	- 3.568,85
16 Abschreibungen	1.853,00	2.143,00	0,00	0,00	0,00	2.143,00	1.509,00	- 634,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	27.709,28	33.000,00	0,00	3.172,92	1.370,00	37.542,92	32.308,65	- 5.234,27
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.410.202,50	1.464.900,00	48.500,00	0,00	8.627,86	1.522.027,86	1.519.967,19	- 2.060,67
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.458.790,38	1.516.843,00	48.700,00	3.536,69	9.647,86	1.578.727,55	1.567.229,76	- 11.497,79
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.458.790,38	- 1.516.843,00	- 48.700,00	- 3.536,69	- 9.397,86	- 1.578.477,55	- 1.566.979,76	+ 11.497,79

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.458.790,38	- 1.516.843,00	- 48.700,00	- 3.536,69	- 9.397,86	- 1.578.477,55	- 1.566.979,76	+ 11.497,79
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	61.058,49	68.077,66	0,00	0,00	0,00	68.077,66	59.654,29	- 8.423,37
28 Saldo aus ILV	- 61.058,49	- 68.077,66	0,00	0,00	0,00	- 68.077,66	- 59.654,29	+ 8.423,37
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.519.848,87	- 1.584.920,66	- 48.700,00	- 3.536,69	- 9.397,86	- 1.646.555,21	- 1.626.634,05	+ 19.921,16

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1110	Politische Gremien					
1.11.1110.01	Politische Gremien	-1.519.848,87	250,00	1.626.884,05	-1.626.634,05	-1.584.920,66
Summe Produktgruppe		-1.519.848,87	250,00	1.626.884,05	-1.626.634,05	-1.584.920,66
Summe Teilhaushalt		-1.519.848,87	250,00	1.626.884,05	-1.626.634,05	-1.584.920,66

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.455.336,28	1.573.138,21	1.514.700,00	+ 58.438,21	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.455.336,28</u>	<u>- 1.572.888,21</u>	<u>- 1.514.700,00</u>	<u>- 58.188,21</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	828,00	2.000,00	- 1.172,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	828,00	2.000,00	- 1.172,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 828,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>+ 1.172,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.455.336,28	- 1.573.716,21	- 1.516.700,00	- 57.016,21	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.455.336,28	1.514.700,00	48.700,00	3.702,79	9.647,86	1.576.750,65	1.573.138,21	- 3.612,44
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.455.336,28</u>	<u>- 1.514.700,00</u>	<u>- 48.700,00</u>	<u>- 3.702,79</u>	<u>- 9.397,86</u>	<u>- 1.576.500,65</u>	<u>- 1.572.888,21</u>	<u>+ 3.612,44</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	828,00	- 1.172,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	828,00	- 1.172,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 828,00</u>	<u>+ 1.172,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.455.336,28	- 1.516.700,00	- 48.700,00	- 3.702,79	- 9.397,86	- 1.578.500,65	- 1.573.716,21	+ 4.784,44

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	143,52	105,44	0,00	+ 105,44	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	143,52	105,44	0,00	+ 105,44	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.010.893,92	959.254,33	1.012.934,43	- 53.680,10	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	197.349,09	210.573,12	201.490,00	+ 9.083,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.013,56	60.141,21	87.500,00	- 27.358,79	0,00
16 Abschreibungen	4.386,27	4.357,00	5.784,00	- 1.427,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.814,18	70.026,72	66.400,00	+ 3.626,72	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.376.457,02	1.304.352,38	1.374.108,43	- 69.756,05	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.376.313,50	- 1.304.246,94	- 1.374.108,43	+ 69.861,49	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.376.313,50	- 1.304.246,94	- 1.374.108,43	+ 69.861,49	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	61.237,06	67.003,49	71.680,63	- 4.677,14	0,00
28 Saldo aus ILV	- 61.237,06	- 67.003,49	- 71.680,63	+ 4.677,14	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.437.550,56	- 1.371.250,43	- 1.445.789,06	+ 74.538,63	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	143,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,44	+ 105,44
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	143,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,44	+ 105,44
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.010.893,92	1.012.934,43	- 51.690,89	0,00	- 1.989,21	959.254,33	959.254,33	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	197.349,09	201.490,00	9.083,12	0,00	0,00	210.573,12	210.573,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.013,56	87.500,00	0,00	39.000,00	- 4.000,00	122.500,00	60.141,21	- 62.358,79
16 Abschreibungen	4.386,27	5.784,00	0,00	0,00	0,00	5.784,00	4.357,00	- 1.427,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.814,18	66.400,00	0,00	0,00	5.368,08	71.768,08	70.026,72	- 1.741,36
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.376.457,02	1.374.108,43	- 42.607,77	39.000,00	- 621,13	1.369.879,53	1.304.352,38	- 65.527,15
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.376.313,50	- 1.374.108,43	42.607,77	- 39.000,00	621,13	- 1.369.879,53	- 1.304.246,94	+ 65.632,59

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.376.313,50	- 1.374.108,43	42.607,77	- 39.000,00	621,13	- 1.369.879,53	- 1.304.246,94	+ 65.632,59
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	61.237,06	71.680,63	0,00	0,00	0,00	71.680,63	67.003,49	- 4.677,14
28 Saldo aus ILV	- 61.237,06	- 71.680,63	0,00	0,00	0,00	- 71.680,63	- 67.003,49	+ 4.677,14
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.437.550,56	- 1.445.789,06	42.607,77	- 39.000,00	621,13	- 1.441.560,16	- 1.371.250,43	+ 70.309,73

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1115	Verwaltungsführung						
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.437.550,50	105,44	1.371.355,87	-1.371.250,43	-1.445.789,04	74.538,61
Summe Produktgruppe		-1.437.550,50	105,44	1.371.355,87	-1.371.250,43	-1.445.789,04	74.538,61
Summe Teilhaushalt		-1.437.550,50	105,44	1.371.355,87	-1.371.250,43	-1.445.789,04	74.538,61

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191,36	105,44	0,00	+ 105,44	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.277.471,35	1.210.344,39	1.278.033,39	- 67.689,00	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.277.279,99</u>	<u>- 1.210.238,95</u>	<u>- 1.278.033,39</u>	<u>+ 67.794,44</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.890,27	739,00	6.000,00	- 5.261,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.890,27	739,00	6.000,00	- 5.261,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.890,27</u>	<u>- 739,00</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>+ 5.261,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.280.170,26	- 1.210.977,95	- 1.284.033,39	+ 73.055,44	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,44	+ 105,44
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.277.471,35	1.278.033,39	- 42.607,77	39.000,00	1.368,08	1.275.793,70	1.210.344,39	- 65.449,31
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.277.279,99</u>	<u>- 1.278.033,39</u>	<u>42.607,77</u>	<u>- 39.000,00</u>	<u>- 1.368,08</u>	<u>- 1.275.793,70</u>	<u>- 1.210.238,95</u>	<u>+ 65.554,75</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.890,27	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	739,00	- 5.261,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.890,27	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	739,00	- 5.261,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.890,27</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>- 739,00</u>	<u>+ 5.261,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.280.170,26	- 1.284.033,39	42.607,77	- 39.000,00	- 1.368,08	- 1.281.793,70	- 1.210.977,95	+ 70.815,75

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	15.976,41	15.808,44	400,00	+ 15.408,44	-
6 Privatrechtliche Entgelte	18.710,00	29.747,75	25.800,00	+ 3.947,75	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.864,54	22.282,01	24.000,00	- 1.717,99	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	- 100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	53.550,95	67.838,20	50.300,00	+ 17.538,20	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.121.101,34	2.155.396,81	2.122.910,09	+ 32.486,72	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	363.296,65	390.901,95	388.657,00	+ 2.244,95	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.092,89	148.103,16	192.100,00	- 43.996,84	0,00
16 Abschreibungen	21.469,89	22.665,34	32.409,00	- 9.743,66	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	4.750,10	500,00	5.100,00	- 4.600,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	738.832,26	854.983,19	760.600,00	+ 94.383,19	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	3.399.543,13	3.572.550,45	3.501.776,09	+ 70.774,36	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.345.992,18	- 3.504.712,25	- 3.451.476,09	- 53.236,16	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.345.992,18	- 3.504.712,25	- 3.451.476,09	- 53.236,16	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	714.762,70	679.401,35	818.667,14	- 139.265,79	-
27 Aufwendungen aus ILV	377.766,09	319.630,55	265.510,72	+ 54.119,83	54.119,83
28 Saldo aus ILV	336.996,61	359.770,80	553.156,42	- 193.385,62	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 3.008.995,57	- 3.144.941,45	- 2.898.319,67	- 246.621,78	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	15.976,41	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	15.808,44	+ 15.408,44
6 Privatrechtliche Entgelte	18.710,00	25.800,00	0,00	0,00	0,00	25.800,00	29.747,75	+ 3.947,75
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.864,54	24.000,00	0,00	0,00	1.313,17	25.313,17	22.282,01	- 3.031,16
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	- 100,00
12 Summe ordentliche Erträge	53.550,95	50.300,00	0,00	0,00	1.313,17	51.613,17	67.838,20	+ 16.225,03
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.121.101,34	2.122.910,09	21.986,58	0,00	16.771,91	2.161.668,58	2.155.396,81	- 6.271,77
14 Aufwendungen für Versorgung	363.296,65	388.657,00	2.244,95	0,00	0,00	390.901,95	390.901,95	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.092,89	192.100,00	- 200,00	23.300,00	- 38.368,78	176.831,22	148.103,16	- 28.728,06
16 Abschreibungen	21.469,89	32.409,00	0,00	0,00	0,00	32.409,00	22.665,34	- 9.743,66
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	4.750,10	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	500,00	- 4.600,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	738.832,26	760.600,00	0,00	0,00	99.615,32	860.215,32	854.983,19	- 5.232,13
20 Summe ordentliche Aufwendungen	3.399.543,13	3.501.776,09	24.031,53	23.300,00	78.018,45	3.627.126,07	3.572.550,45	- 54.575,62
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.345.992,18	- 3.451.476,09	- 24.031,53	- 23.300,00	- 76.705,28	- 3.575.512,90	- 3.504.712,25	+ 70.800,65

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.345.992,18	- 3.451.476,09	- 24.031,53	- 23.300,00	- 76.705,28	- 3.575.512,90	- 3.504.712,25	+ 70.800,65
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	714.762,70	818.667,14	0,00	0,00	0,00	818.667,14	679.401,35	- 139.265,79
27 Aufwendungen aus ILV	377.766,09	265.510,72	0,00	0,00	0,00	265.510,72	319.630,55	+ 54.119,83
28 Saldo aus ILV	336.996,61	553.156,42	0,00	0,00	0,00	553.156,42	359.770,80	- 193.385,62
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 3.008.995,57	- 2.898.319,67	- 24.031,53	- 23.300,00	- 76.705,28	- 3.022.356,48	- 3.144.941,45	- 122.584,97

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1116	Steuerungsdienst						
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	-225.209,10	1.465,76	191.530,64	-190.064,88	-215.119,52	25.054,64
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-330.311,94	0,00	339.212,00	-339.212,00	-288.813,65	-50.398,35
1.11.1116.03	Ideen- und Beschwerdemanagement	-250.442,11	0,00	244.848,94	-244.848,94	-204.462,46	-40.386,48
1.11.1116.04	Repräsentationen	-516.186,72	44.809,64	720.440,63	-675.630,99	-573.169,93	-102.461,06
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-55.004,28	0,00	58.839,51	-58.839,51	-66.724,04	7.884,53
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-165.643,43	0,00	169.371,90	-169.371,90	-167.214,24	-2.157,66
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-140.818,03	0,00	180.786,42	-180.786,42	-197.350,36	16.563,94
1.11.1116.09	Reden / Grußworte	-195.372,88	0,00	221.306,63	-221.306,63	-181.642,82	-39.663,81
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften/Intern.Beziehungen	-282.456,08	0,00	254.686,08	-254.686,08	-264.026,68	9.340,60
Summe Produktgruppe		-2.161.444,57	46.275,40	2.381.022,75	-2.334.747,35	-2.158.523,70	-176.223,65

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten					
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-169.477,47	272.151,05	455.959,26	-183.808,21	-63.204,70
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-297.409,78	234.369,17	556.467,09	-322.097,92	-383.040,23
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-30.346,94	194.443,93	226.808,40	-32.364,47	-22.473,13
Summe Produktgruppe		-497.234,19	700.964,15	1.239.234,75	-538.270,60	-468.718,06
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
1.11.1130.01	Medienarbeit	-217.530,10	0,00	196.237,41	-196.237,41	-211.585,75
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-132.786,53	0,00	75.686,09	-75.686,09	-59.491,81
Summe Produktgruppe		-350.316,63	0,00	271.923,50	-271.923,50	-271.077,56
Summe Teilhaushalt		-3.008.995,39	747.239,55	3.892.181,00	-3.144.941,45	-2.898.319,32

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1116.03 - Ideen- und Beschwerdemanagement						
Bürgerkontakte		Summe	5.356,0	5.698,0	5.800,0	-102,0
1.11.1130.01 - Medienarbeit						
Pressemitteilungen		Summe	1.176,0	1.008,0	1.000,0	8,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.434,15	63.204,32	50.300,00	+ 12.904,32	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.211.681,10	3.316.223,26	3.298.009,14	+ 18.214,12	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 3.157.246,95</u>	<u>- 3.253.018,94</u>	<u>- 3.247.709,14</u>	<u>- 5.309,80</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.712,30	14.792,00	63.500,00	- 48.708,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.712,30	14.792,00	63.500,00	- 48.708,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.712,30</u>	<u>- 14.792,00</u>	<u>- 63.500,00</u>	<u>+ 48.708,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 3.165.959,25	- 3.267.810,94	- 3.311.209,14	+ 43.398,20	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.434,15	50.300,00	0,00	0,00	1.313,17	51.613,17	63.204,32	+ 11.591,15
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.211.681,10	3.298.009,14	24.031,53	25.076,00	61.246,54	3.408.363,21	3.316.223,26	- 92.139,95
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 3.157.246,95</u>	<u>- 3.247.709,14</u>	<u>- 24.031,53</u>	<u>- 25.076,00</u>	<u>- 59.933,37</u>	<u>- 3.356.750,04</u>	<u>- 3.253.018,94</u>	<u>+ 103.731,10</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.712,30	63.500,00	0,00	400,00	0,00	63.900,00	14.792,00	- 49.108,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.712,30	63.500,00	0,00	400,00	0,00	63.900,00	14.792,00	- 49.108,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.712,30</u>	<u>- 63.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 63.900,00</u>	<u>- 14.792,00</u>	<u>+ 49.108,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 3.165.959,25	- 3.311.209,14	- 24.031,53	- 25.476,00	- 59.933,37	- 3.420.650,04	- 3.267.810,94	+ 152.839,10

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.668,27	55.229,71	51.900,00	+ 3.329,71	-
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	2.279,45	915,80	1.500,00	- 584,20	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	145.800,00	136.000,00	+ 9.800,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	- 500,00	0,00	- 500,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	237.947,72	201.445,51	189.400,00	+ 12.045,51	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.050.134,77	912.760,85	979.622,62	- 66.861,77	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	178.150,93	138.667,88	163.750,00	- 25.082,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.079,93	73.392,10	157.400,00	- 84.007,90	0,00
16 Abschreibungen	4.666,10	5.468,24	5.536,00	- 67,76	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.996,53	168.000,34	281.200,00	- 113.199,66	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.857.028,26	1.298.289,41	1.587.508,62	- 289.219,21	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.619.080,54	- 1.096.843,90	- 1.398.108,62	+ 301.264,72	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	3,00	0,00	+ 3,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	- 3,00	0,00	- 3,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.619.080,54	- 1.096.846,90	- 1.398.108,62	+ 301.261,72	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	242.511,50	146.613,46	156.129,09	- 9.515,63	0,00
28 Saldo aus ILV	- 242.511,50	- 146.613,46	- 156.129,09	+ 9.515,63	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.861.592,04	- 1.243.460,36	- 1.554.237,71	+ 310.777,35	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.668,27	51.900,00	0,00	0,00	0,00	51.900,00	55.229,71	+ 3.329,71
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	2.279,45	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	915,80	- 584,20
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	136.000,00	0,00	0,00	0,00	136.000,00	145.800,00	+ 9.800,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 500,00	- 500,00
12 Summe ordentliche Erträge	237.947,72	189.400,00	0,00	0,00	0,00	189.400,00	201.445,51	+ 12.045,51
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.050.134,77	979.622,62	0,00	0,00	- 16.246,14	963.376,48	912.760,85	- 50.615,63
14 Aufwendungen für Versorgung	178.150,93	163.750,00	0,00	0,00	0,00	163.750,00	138.667,88	- 25.082,12
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.079,93	157.400,00	- 13.350,00	6.500,00	- 485,40	150.064,60	73.392,10	- 76.672,50
16 Abschreibungen	4.666,10	5.536,00	0,00	0,00	0,00	5.536,00	5.468,24	- 67,76
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.996,53	281.200,00	0,00	18.100,00	- 20.234,50	279.065,50	168.000,34	- 111.065,16
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.857.028,26	1.587.508,62	- 13.350,00	24.600,00	- 36.966,04	1.561.792,58	1.298.289,41	- 263.503,17
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.619.080,54	- 1.398.108,62	13.350,00	- 24.600,00	36.966,04	- 1.372.392,58	- 1.096.843,90	+ 275.548,68

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3,00	- 3,00	- 3,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.619.080,54	- 1.398.108,62	13.350,00	- 24.600,00	36.963,04	- 1.372.395,58	- 1.096.846,90	+ 275.548,68
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	242.511,50	156.129,09	0,00	0,00	0,00	156.129,09	146.613,46	- 9.515,63
28 Saldo aus ILV	- 242.511,50	- 156.129,09	0,00	0,00	0,00	- 156.129,09	- 146.613,46	+ 9.515,63
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.861.592,04	- 1.554.237,71	13.350,00	- 24.600,00	36.963,04	- 1.528.524,67	- 1.243.460,36	+ 285.064,31

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1210	Statistik und Wahlen						
1.12.1210.01	Statistik	-410.857,83	52.765,51	271.443,77	-218.678,26	-401.980,05	183.301,79
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-971.352,66	145.980,00	596.610,37	-450.630,37	-540.609,12	89.978,75
Summe Produktgruppe		-1.382.210,49	198.745,51	868.054,14	-669.308,63	-942.589,17	273.280,54
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5114	Stadtentw..-forschung, Europaangel.						
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-155.798,97	2.700,00	185.879,10	-183.179,10	-231.220,32	48.041,22
1.51.5114.02	Stadtforschung	-203.985,81	0,00	271.423,57	-271.423,57	-225.792,85	-45.630,72
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten	-119.597,15	0,00	119.549,06	-119.549,06	-154.636,30	35.087,24
Summe Produktgruppe		-479.381,93	2.700,00	576.851,73	-574.151,73	-611.649,47	37.497,74
Summe Teilhaushalt		-1.861.592,42	201.445,51	1.444.905,87	-1.243.460,36	-1.554.238,64	310.778,28

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	230.526,95	201.445,51	189.400,00	+ 12.045,51	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.768.087,40	1.221.678,11	1.509.746,06	- 288.067,95	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.537.560,45</u>	<u>- 1.020.232,60</u>	<u>- 1.320.346,06</u>	<u>+ 300.113,46</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	672,10	8.094,24	3.400,00	+ 4.694,24	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	672,10	8.094,24	3.400,00	+ 4.694,24	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 672,10</u>	<u>- 8.094,24</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>- 4.694,24</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.538.232,55	- 1.028.326,84	- 1.323.746,06	+ 295.419,22	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	230.526,95	189.400,00	0,00	0,00	0,00	189.400,00	201.445,51	+ 12.045,51
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.768.087,40	1.509.746,06	- 13.350,00	24.600,00	- 20.716,90	1.500.279,16	1.221.678,11	- 278.601,05
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.537.560,45</u>	<u>- 1.320.346,06</u>	<u>13.350,00</u>	<u>- 24.600,00</u>	<u>20.716,90</u>	<u>- 1.310.879,16</u>	<u>- 1.020.232,60</u>	<u>+ 290.646,56</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	672,10	3.400,00	3.600,00	4.000,00	0,00	11.000,00	8.094,24	- 2.905,76
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	672,10	3.400,00	3.600,00	4.000,00	0,00	11.000,00	8.094,24	- 2.905,76
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 672,10</u>	<u>- 3.400,00</u>	<u>- 3.600,00</u>	<u>- 4.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 11.000,00</u>	<u>- 8.094,24</u>	<u>+ 2.905,76</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.538.232,55	- 1.323.746,06	9.750,00	- 28.600,00	20.716,90	- 1.321.879,16	- 1.028.326,84	+ 293.552,32

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	25,56	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.923,26	189.293,98	205.600,00	- 16.306,02	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	212.948,82	189.293,98	205.600,00	- 16.306,02	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.208.264,07	1.195.209,84	1.175.024,97	+ 20.184,87	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	194.056,06	200.989,01	200.370,00	+ 619,01	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.954,09	13.127,10	16.600,00	- 3.472,90	0,00
16 Abschreibungen	4.054,90	4.455,17	4.541,00	- 85,83	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.802,87	100.048,83	85.100,00	+ 14.948,83	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.498.131,99	1.513.829,95	1.481.635,97	+ 32.193,98	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.285.183,17	- 1.324.535,97	- 1.276.035,97	- 48.500,00	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.285.183,17	- 1.324.535,97	- 1.276.035,97	- 48.500,00	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	1.767,60	2.383,34	7.700,00	- 5.316,66	-
27 Aufwendungen aus ILV	135.359,43	136.000,58	145.623,35	- 9.622,77	0,00
28 Saldo aus ILV	- 133.591,83	- 133.617,24	- 137.923,35	+ 4.306,11	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.418.775,00	- 1.458.153,21	- 1.413.959,32	- 44.193,89	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	25,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.923,26	205.600,00	0,00	0,00	0,00	205.600,00	189.293,98	- 16.306,02
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	212.948,82	205.600,00	0,00	0,00	0,00	205.600,00	189.293,98	- 16.306,02
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	1.208.264,07	1.175.024,97	23.814,52	0,00	- 3.629,65	1.195.209,84	1.195.209,84	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	194.056,06	200.370,00	619,01	0,00	0,00	200.989,01	200.989,01	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.954,09	16.600,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	13.127,10	- 3.472,90
16 Abschreibungen	4.054,90	4.541,00	0,00	0,00	0,00	4.541,00	4.455,17	- 85,83
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.802,87	85.100,00	0,00	0,00	18.068,27	103.168,27	100.048,83	- 3.119,44
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.498.131,99	1.481.635,97	24.433,53	0,00	14.438,62	1.520.508,12	1.513.829,95	- 6.678,17
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.285.183,17	- 1.276.035,97	- 24.433,53	0,00	- 14.438,62	- 1.314.908,12	- 1.324.535,97	- 9.627,85

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.285.183,17	- 1.276.035,97	- 24.433,53	0,00	- 14.438,62	- 1.314.908,12	- 1.324.535,97	- 9.627,85
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	1.767,60	7.700,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00	2.383,34	- 5.316,66
27 Aufwendungen aus ILV	135.359,43	145.623,35	0,00	0,00	0,00	145.623,35	136.000,58	- 9.622,77
28 Saldo aus ILV	- 133.591,83	- 137.923,35	0,00	0,00	0,00	- 137.923,35	- 133.617,24	+ 4.306,11
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.418.775,00	- 1.413.959,32	- 24.433,53	0,00	- 14.438,62	- 1.452.831,47	- 1.458.153,21	- 5.321,74

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1120	Rechnungsprüfung					
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-212.499,97	8.577,20	272.633,20	-264.056,00	44.016,95
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon.Ges.abschl	-488.485,67	0,00	452.322,14	-452.322,14	-5.999,67
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-58.398,73	4.671,07	72.305,87	-67.634,80	944,86
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-326.971,54	145.261,25	493.726,41	-348.465,16	-62.073,15
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-8.124,46	6.222,82	16.998,32	-10.775,50	9.750,77
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-68.459,46	0,00	82.612,37	-82.612,37	13.134,59
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-101.928,51	16.966,81	121.248,37	-104.281,56	-26.182,71
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-153.906,66	9.978,17	137.983,85	-128.005,68	-17.785,53
Summe Produktgruppe		-1.418.775,00	191.677,32	1.649.830,53	-1.458.153,21	-1.413.959,32
Summe Teilhaushalt		-1.418.775,00	191.677,32	1.649.830,53	-1.458.153,21	-1.413.959,32

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	218.553,44	207.180,77	205.600,00	+ 1.580,77	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.405.735,49	1.413.414,41	1.388.505,41	+ 24.909,00	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.187.182,05</u>	<u>- 1.206.233,64</u>	<u>- 1.182.905,41</u>	<u>- 23.328,23</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	351,90	1.969,16	1.200,00	+ 769,16	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	351,90	1.969,16	1.200,00	+ 769,16	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 351,90</u>	<u>- 1.969,16</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 769,16</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.187.533,95	- 1.208.202,80	- 1.184.105,41	- 24.097,39	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	218.553,44	205.600,00	0,00	0,00	0,00	205.600,00	207.180,77	+ 1.580,77
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.405.735,49	1.388.505,41	24.433,53	0,00	18.068,27	1.431.007,21	1.413.414,41	- 17.592,80
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.187.182,05</u>	<u>- 1.182.905,41</u>	<u>- 24.433,53</u>	<u>0,00</u>	<u>- 18.068,27</u>	<u>- 1.225.407,21</u>	<u>- 1.206.233,64</u>	<u>+ 19.173,57</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	351,90	1.200,00	0,00	848,10	0,00	2.048,10	1.969,16	- 78,94
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	351,90	1.200,00	0,00	848,10	0,00	2.048,10	1.969,16	- 78,94
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 351,90</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 848,10</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.048,10</u>	<u>- 1.969,16</u>	<u>+ 78,94</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.187.533,95	- 1.184.105,41	- 24.433,53	- 848,10	- 18.068,27	- 1.227.455,31	- 1.208.202,80	+ 19.252,51

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.381,84	0,00	+ 2.381,84	-
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	0,00	320,00	0,00	+ 320,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	2.701,84	0,00	+ 2.701,84	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	142.557,43	126.102,70	140.060,11	- 13.957,41	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.176,90	9.967,67	12.200,00	- 2.232,33	0,00
16 Abschreibungen	334,00	451,62	359,00	+ 92,62	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.129,72	23.135,33	20.300,00	+ 2.835,33	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	169.898,05	159.657,32	172.919,11	- 13.261,79	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 169.898,05	- 156.955,48	- 172.919,11	+ 15.963,63	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 169.898,05	- 156.955,48	- 172.919,11	+ 15.963,63	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	28.344,55	26.416,37	22.656,99	+ 3.759,38	3.759,38
28 Saldo aus ILV	- 28.344,55	- 26.416,37	- 22.656,99	- 3.759,38	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 198.242,60	- 183.371,85	- 195.576,10	+ 12.204,25	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.381,84	2.381,84	2.381,84	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	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	320,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	2.701,84	2.701,84	2.701,84	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	142.557,43	140.060,11	0,00	0,00	0,00	140.060,11	126.102,70	- 13.957,41
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.176,90	12.200,00	0,00	0,00	- 1.032,49	11.167,51	9.967,67	- 1.199,84
16 Abschreibungen	334,00	359,00	0,00	0,00	0,00	359,00	451,62	+ 92,62
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.129,72	20.300,00	- 500,00	0,00	3.734,33	23.534,33	23.135,33	- 399,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	169.898,05	172.919,11	- 500,00	0,00	2.701,84	175.120,95	159.657,32	- 15.463,63
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 169.898,05	- 172.919,11	500,00	0,00	0,00	- 172.419,11	- 156.955,48	+ 15.463,63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 169.898,05	- 172.919,11	500,00	0,00	0,00	- 172.419,11	- 156.955,48	+ 15.463,63
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	28.344,55	22.656,99	0,00	0,00	0,00	22.656,99	26.416,37	+ 3.759,38
28 Saldo aus ILV	- 28.344,55	- 22.656,99	0,00	0,00	0,00	- 22.656,99	- 26.416,37	- 3.759,38
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 198.242,60	- 195.576,10	500,00	0,00	0,00	- 195.076,10	- 183.371,85	+ 11.704,25

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit						
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-198.242,60	2.701,84	186.073,69	-183.371,85	-195.576,10	12.204,25
Summe Produktgruppe		-198.242,60	2.701,84	186.073,69	-183.371,85	-195.576,10	12.204,25
Summe Teilhaushalt		-198.242,60	2.701,84	186.073,69	-183.371,85	-195.576,10	12.204,25

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.084,35	0,00	+ 3.084,35	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.438,31	153.730,27	173.548,77	- 19.818,50	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 169.438,31</u>	<u>- 150.645,92</u>	<u>- 173.548,77</u>	<u>+ 22.902,85</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	400,00	- 400,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	400,00	- 400,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 400,00</u>	<u>+ 400,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 169.438,31	- 150.645,92	- 173.948,77	+ 23.302,85	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	2.701,84	2.701,84	3.084,35	+ 382,51
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.438,31	173.548,77	- 500,00	0,00	2.701,84	175.750,61	153.730,27	- 22.020,34
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 169.438,31</u>	<u>- 173.548,77</u>	<u>500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 173.048,77</u>	<u>- 150.645,92</u>	<u>+ 22.402,85</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00	0,00	- 900,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00	0,00	- 900,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 400,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 900,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 169.438,31	- 173.948,77	0,00	0,00	0,00	- 173.948,77	- 150.645,92	+ 23.302,85

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Personalvertretung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	812.127,82	780.030,21	849.913,60	- 69.883,39	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	70.554,05	54.985,14	70.095,00	- 15.109,86	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.107,12	20.306,29	21.300,00	- 993,71	0,00
16 Abschreibungen	745,98	1.209,92	1.026,00	+ 183,92	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.065,06	58.922,99	60.400,00	- 1.477,01	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	954.600,03	915.454,55	1.002.734,60	- 87.280,05	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 954.600,03	- 915.454,55	- 1.002.734,60	+ 87.280,05	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 954.600,03	- 915.454,55	- 1.002.734,60	+ 87.280,05	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	102.406,08	109.628,45	116.518,34	- 6.889,89	0,00
28 Saldo aus ILV	- 102.406,08	- 109.628,45	- 116.518,34	+ 6.889,89	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.057.006,11	- 1.025.083,00	- 1.119.252,94	+ 94.169,94	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	812.127,82	849.913,60	0,00	0,00	- 8.362,46	841.551,14	780.030,21	- 61.520,93
14 Aufwendungen für Versorgung	70.554,05	70.095,00	0,00	0,00	0,00	70.095,00	54.985,14	- 15.109,86
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.107,12	21.300,00	0,00	2.900,00	0,00	24.200,00	20.306,29	- 3.893,71
16 Abschreibungen	745,98	1.026,00	0,00	0,00	0,00	1.026,00	1.209,92	+ 183,92
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.065,06	60.400,00	0,00	1.130,50	1.408,82	62.939,32	58.922,99	- 4.016,33
20 Summe ordentliche Aufwendungen	954.600,03	1.002.734,60	0,00	4.030,50	- 6.953,64	999.811,46	915.454,55	- 84.356,91
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 954.600,03	- 1.002.734,60	0,00	- 4.030,50	6.953,64	- 999.811,46	- 915.454,55	+ 84.356,91

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 954.600,03	- 1.002.734,60	0,00	- 4.030,50	6.953,64	- 999.811,46	- 915.454,55	+ 84.356,91
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	102.406,08	116.518,34	0,00	0,00	0,00	116.518,34	109.628,45	- 6.889,89
28 Saldo aus ILV	- 102.406,08	- 116.518,34	0,00	0,00	0,00	- 116.518,34	- 109.628,45	+ 6.889,89
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.057.006,11	- 1.119.252,94	0,00	- 4.030,50	6.953,64	- 1.116.329,80	- 1.025.083,00	+ 91.246,80

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1140	Personalvertretung					
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.057.006,11	0,00	1.025.083,00	-1.025.083,00	-1.119.252,94
Summe Produktgruppe		-1.057.006,11	0,00	1.025.083,00	-1.025.083,00	-1.119.252,94
Summe Teilhaushalt		-1.057.006,11	0,00	1.025.083,00	-1.025.083,00	-1.119.252,94

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	925.864,47	894.280,02	973.839,21	- 79.559,19	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 925.864,47</u>	<u>- 894.280,02</u>	<u>- 973.839,21</u>	<u>+ 79.559,19</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.249,98	2.318,92	700,00	+ 1.618,92	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.249,98	2.318,92	700,00	+ 1.618,92	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.249,98</u>	<u>- 2.318,92</u>	<u>- 700,00</u>	<u>- 1.618,92</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 927.114,45	- 896.598,94	- 974.539,21	+ 77.940,27	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	925.864,47	973.839,21	0,00	4.030,50	1.408,82	979.278,53	894.280,02	- 84.998,51
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 925.864,47</u>	<u>- 973.839,21</u>	<u>0,00</u>	<u>- 4.030,50</u>	<u>- 1.408,82</u>	<u>- 979.278,53</u>	<u>- 894.280,02</u>	<u>+ 84.998,51</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.249,98	700,00	0,00	0,00	1.618,92	2.318,92	2.318,92	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.249,98	700,00	0,00	0,00	1.618,92	2.318,92	2.318,92	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.249,98</u>	<u>- 700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.618,92</u>	<u>- 2.318,92</u>	<u>- 2.318,92</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 927.114,45	- 974.539,21	0,00	- 4.030,50	- 3.027,74	- 981.597,45	- 896.598,94	+ 84.998,51

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.931,79	66.170,87	60.400,00	+ 5.770,87	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	42.354,29	37.567,59	33.000,00	+ 4.567,59	-
6 Privatrechtliche Entgelte	54.660,60	27.403,13	37.700,00	- 10.296,87	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.856.926,47	3.009.977,55	3.064.600,00	- 54.622,45	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	571,11	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	410.688,61	199.180,90	301.000,00	- 101.819,10	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.480.133,87	3.340.300,04	3.496.700,00	- 156.399,96	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	10.707.167,56	11.714.105,16	10.606.625,48	+ 1.107.479,68	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.952.427,23	2.019.605,12	1.674.448,00	+ 345.157,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920.998,56	4.236.661,39	4.570.700,00	- 334.038,61	0,00
16 Abschreibungen	1.231.953,13	1.108.118,15	1.572.460,91	- 464.342,76	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	200.721,78	221.282,95	235.700,00	- 14.417,05	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.560.950,56	3.579.602,42	3.625.300,00	- 45.697,58	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	20.574.218,82	22.879.375,19	22.285.234,39	+ 594.140,80	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 17.094.084,95	- 19.539.075,15	- 18.788.534,39	- 750.540,76	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	45.458,27	24.544,89	0,00	+ 24.544,89	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	6.817,57	7.789,87	0,00	+ 7.789,87	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	38.640,70	16.755,02	0,00	+ 16.755,02	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 17.055.444,25	- 19.522.320,13	- 18.788.534,39	- 733.785,74	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	12.888.899,45	12.943.916,22	13.711.895,65	- 767.979,43	-
27 Aufwendungen aus ILV	778.406,43	716.680,71	792.052,72	- 75.372,01	0,00
28 Saldo aus ILV	12.110.493,02	12.227.235,51	12.919.842,93	- 692.607,42	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 4.944.951,23	- 7.295.084,62	- 5.868.691,46	- 1.426.393,16	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.931,79	60.400,00	0,00	0,00	0,00	60.400,00	66.170,87	+ 5.770,87
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1,00	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	42.354,29	33.000,00	0,00	0,00	194,86	33.194,86	37.567,59	+ 4.372,73
6 Privatrechtliche Entgelte	54.660,60	37.700,00	0,00	0,00	0,00	37.700,00	27.403,13	- 10.296,87
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.856.926,47	3.064.600,00	0,00	0,00	0,00	3.064.600,00	3.009.977,55	- 54.622,45
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	571,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte 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	410.688,61	301.000,00	0,00	0,00	0,00	301.000,00	199.180,90	- 101.819,10
12 Summe ordentliche Erträge	3.480.133,87	3.496.700,00	0,00	0,00	194,86	3.496.894,86	3.340.300,04	- 156.594,82
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	10.707.167,56	10.606.625,48	1.033.674,32	0,00	73.805,36	11.714.105,16	11.714.105,16	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.952.427,23	1.674.448,00	345.157,12	0,00	0,00	2.019.605,12	2.019.605,12	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920.998,56	4.570.700,00	0,00	334.374,76	3.269,20	4.908.343,96	4.236.661,39	- 671.682,57
16 Abschreibungen	1.231.953,13	1.572.460,91	0,00	0,00	0,00	1.572.460,91	1.108.118,15	- 464.342,76
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	200.721,78	235.700,00	22.700,00	0,00	0,00	258.400,00	221.282,95	- 37.117,05
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.560.950,56	3.625.300,00	0,00	82.270,03	- 3.351,34	3.704.218,69	3.579.602,42	- 124.616,27
20 Summe ordentliche Aufwendungen	20.574.218,82	22.285.234,39	1.401.531,44	416.644,79	73.723,22	24.177.133,84	22.879.375,19	- 1.297.758,65
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 17.094.084,95	- 18.788.534,39	- 1.401.531,44	- 416.644,79	- 73.528,36	- 20.680.238,98	- 19.539.075,15	+ 1.141.163,83

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	45.458,27	0,00	0,00	0,00	7.512,87	7.512,87	24.544,89	+ 17.032,02
23 Außerordentliche Aufwendungen	6.817,57	0,00	0,00	0,00	7.789,87	7.789,87	7.789,87	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	38.640,70	0,00	0,00	0,00	- 277,00	- 277,00	16.755,02	+ 17.032,02
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 17.055.444,25	- 18.788.534,39	- 1.401.531,44	- 416.644,79	- 73.805,36	- 20.680.515,98	- 19.522.320,13	+ 1.158.195,85
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	12.888.899,45	13.711.895,65	0,00	0,00	0,00	13.711.895,65	12.943.916,22	- 767.979,43
27 Aufwendungen aus ILV	778.406,43	792.052,72	0,00	0,00	0,00	792.052,72	716.680,71	- 75.372,01
28 Saldo aus ILV	12.110.493,02	12.919.842,93	0,00	0,00	0,00	12.919.842,93	12.227.235,51	- 692.607,42
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 4.944.951,23	- 5.868.691,46	- 1.401.531,44	- 416.644,79	- 73.805,36	- 7.760.673,05	- 7.295.084,62	+ 465.588,43

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1145	Zentrale Dienste						
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-1.846.041,05	1.792.654,61	4.610.855,30	-2.818.200,69	-2.431.567,74	-386.632,95
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-597.230,54	133,03	608.740,64	-608.607,61	-655.840,43	47.232,82
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-118.122,19	226.766,74	356.618,50	-129.851,76	-163.895,75	34.043,99
Summe Produktgruppe		-2.561.393,78	2.019.554,38	5.576.214,44	-3.556.660,06	-3.251.303,92	-305.356,14
1.11.1150	Personalverwaltung						
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-1.394.698,10	3.545.481,34	5.112.489,76	-1.567.008,42	-1.630.482,72	63.474,30
1.11.1150.07	BGA Personalbetreuung	-44.062,64	80.526,75	116.157,69	-35.630,94	-34.039,23	-1.591,71
1.11.1150.08	Personalzuweisungen	-14.386,91	155.537,70	178.717,17	-23.179,47	-14.238,70	-8.940,77
Summe Produktgruppe		-1.453.147,65	3.781.545,79	5.407.364,62	-1.625.818,83	-1.678.760,65	52.941,82
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal						
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	354.743,62	1.898.768,84	2.453.222,75	-554.453,91	1.004.474,20	-1.558.928,11
Summe Produktgruppe		354.743,62	1.898.768,84	2.453.222,75	-554.453,91	1.004.474,20	-1.558.928,11

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral						
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-136.867,62	0,00	65.377,53	-65.377,53	-70.508,89	5.131,36
Summe Produktgruppe		-136.867,62	0,00	65.377,53	-65.377,53	-70.508,89	5.131,36
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-1.019.365,76	918.811,31	1.939.701,92	-1.020.890,61	-1.094.171,76	73.281,15
1.11.1153.03	Städt. Veröffentlichungen	-417.298,99	59.454,97	471.095,47	-411.640,50	-395.243,77	-16.396,73
Summe Produktgruppe		-1.436.664,75	978.266,28	2.410.797,39	-1.432.531,11	-1.489.415,53	56.884,42
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.						
1.11.1155.02	IT-Leistungen	1.256.418,45	7.387.412,11	6.834.725,00	552.687,11	343.628,12	209.058,99
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-638.052,13	81.692,40	365.183,23	-283.490,83	-308.113,90	24.623,07
1.11.1155.07	Hintergrundleistungen der IT	928,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1155.08	BGA IT-Betreuung	-7.132,59	65.182,77	71.414,91	-6.232,14	5.108,44	-11.340,58
Summe Produktgruppe		612.161,91	7.534.287,28	7.271.323,14	262.964,14	40.622,66	222.341,48

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -					
Produkt							
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10						
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-339.018,44	34.469,48	375.975,74	-341.506,26	-368.751,54	27.245,28
Summe Produktgruppe		-339.018,44	34.469,48	375.975,74	-341.506,26	-368.751,54	27.245,28
1.99	Vorleistungen						
1.99.1000	Vorleistungen FB 10						
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	15.235,43	61.869,10	43.570,16	18.298,94	-55.049,46	73.348,40
Summe Produktgruppe		15.235,43	61.869,10	43.570,16	18.298,94	-55.049,46	73.348,40
Summe Teilhaushalt		-4.944.951,28	16.308.761,15	23.603.845,77	-7.295.084,62	-5.868.693,13	-1.426.391,49

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung						
Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	182.606,0	172.000,0	205.000,0	-33.000,0
Beschaffungen	Anzahl	Summe	4.072,0	3.771,0	3.900,0	-129,0
1.11.1150.03 - Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung						
Beschäftigte	Anzahl	Endstand	3.421,0	3.404,0	3.400,0	4,0
Beurlaubte	Anzahl	Endstand	295,0	299,0	280,0	19,0
Nachwuchskräfte	Anzahl	Endstand	146,0	170,0	133,0	37,0
Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	Summe	150.430,0	155.623,0	158.579,0	-2.956,0
1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	80,0	80,0	40,0	40,0
Planstellen	Anzahl	Durchschnitt	3.078,0	3.067,0	3.067,0	0,0
Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	236,0	162,0	225,0	-63,0
1.11.1155.02 - IT-Leistungen						
Gelöste Fehler/Arbeitsplatz/Jahr	Anz./PC/Jahr		2,83	3,52	3,0	0,5

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.635.073,85	3.285.539,01	3.547.700,00	- 262.160,99	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.081.174,60	21.043.439,16	19.919.711,25	+ 1.123.727,91	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 14.446.100,75</u>	<u>- 17.757.900,15</u>	<u>- 16.372.011,25</u>	<u>- 1.385.888,90</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.904,00	500,00	+ 1.404,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	419.209,71	300.000,00	+ 119.209,71	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	421.113,71	300.500,00	+ 120.613,71	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	28.396,43	21.602,42	350.000,00	- 328.397,58	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.123.378,81	754.694,64	884.000,00	- 129.305,36	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.377.692,59	4.412.313,59	3.970.000,00	+ 442.313,59	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.529.467,83	5.188.610,65	5.204.000,00	- 15.389,35	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.529.467,83</u>	<u>- 4.767.496,94</u>	<u>- 4.903.500,00</u>	<u>+ 136.003,06</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 18.975.568,58	- 22.525.397,09	- 21.275.511,25	- 1.249.885,84	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.635.073,85	3.547.700,00	0,00	- 46.000,00	5.806,73	3.507.506,73	3.285.539,01	- 221.967,72
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.081.174,60	19.919.711,25	1.401.531,44	1.115.527,71	79.612,09	22.516.382,49	21.043.439,16	- 1.472.943,33
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 14.446.100,75</u>	<u>- 16.372.011,25</u>	<u>- 1.401.531,44</u>	<u>- 1.161.527,71</u>	<u>- 73.805,36</u>	<u>- 19.008.875,76</u>	<u>- 17.757.900,15</u>	<u>+ 1.250.975,61</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	1.904,00	+ 1.404,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	419.209,71	+ 119.209,71
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.500,00	0,00	0,00	0,00	300.500,00	421.113,71	+ 120.613,71
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	28.396,43	350.000,00	0,00	158.902,87	- 487.300,45	21.602,42	21.602,42	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.123.378,81	884.000,00	0,00	174.905,91	498.381,08	1.557.286,99	754.694,64	- 802.592,35
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.377.692,59	3.970.000,00	0,00	28.265,59	414.048,00	4.412.313,59	4.412.313,59	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.529.467,83	5.204.000,00	0,00	362.074,37	425.128,63	5.991.203,00	5.188.610,65	- 802.592,35
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.529.467,83</u>	<u>- 4.903.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 362.074,37</u>	<u>- 425.128,63</u>	<u>- 5.690.703,00</u>	<u>- 4.767.496,94</u>	<u>+ 923.206,06</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 18.975.568,58	- 21.275.511,25	- 1.401.531,44	- 1.523.602,08	- 498.933,99	- 24.699.578,76	- 22.525.397,09	+ 2.174.181,67

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen (einschl. Ref. 0200)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	635.845,11	569.608,34	386.400,00	+ 183.208,34	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.923.788,65	2.063.375,85	2.355.938,78	- 292.562,93	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	39.299,11	40.471,08	35.400,00	+ 5.071,08	-
6 Privatrechtliche Entgelte	6.417.247,81	7.256.535,58	7.047.300,00	+ 209.235,58	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.328.706,33	21.480.923,35	21.514.600,00	- 33.676,65	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.445.298,47	831.826,18	937.200,00	- 105.373,82	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	- 4.884,05	588.966,74	0,00	+ 588.966,74	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	14.295.453,39	14.728.326,60	13.007.300,00	+ 1.721.026,60	-
12 Summe ordentliche Erträge	46.080.754,82	47.560.033,72	45.284.138,78	+ 2.275.894,94	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	5.990.998,21	6.076.321,48	6.549.645,42	- 473.323,94	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.207.273,03	1.238.315,77	1.321.831,00	- 83.515,23	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.772.658,38	16.550.854,95	21.038.500,00	- 4.487.645,05	0,00
16 Abschreibungen	6.322.798,04	7.093.550,62	10.077.476,77	- 2.983.926,15	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.182,75	0,00	+ 1.182,75	0,00
18 Transferaufwendungen	6.453.345,07	6.101.354,02	6.524.100,00	- 422.745,98	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.452.401,87	9.364.679,52	8.586.400,00	+ 778.279,52	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	36.199.474,60	46.426.259,11	54.097.953,19	- 7.671.694,08	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	9.881.280,22	1.133.774,61	- 8.813.814,41	+ 9.947.589,02	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	1.975.594,44	3.096.925,99	950.000,00	+ 2.146.925,99	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	694.706,15	1.050.861,57	750.000,00	+ 300.861,57	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.280.888,29	2.046.064,42	200.000,00	+ 1.846.064,42	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	11.162.168,51	3.179.839,03	- 8.613.814,41	+ 11.793.653,44	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	2.574.689,39	2.598.368,59	2.496.737,00	+ 101.631,59	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.344.388,79	1.344.006,89	1.426.253,48	- 82.246,59	0,00
28 Saldo aus ILV	1.230.300,60	1.254.361,70	1.070.483,52	+ 183.878,18	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	12.392.469,11	4.434.200,73	- 7.543.330,89	+ 11.977.531,62	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	635.845,11	386.400,00	0,00	0,00	0,00	386.400,00	569.608,34	+ 183.208,34
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.923.788,65	2.355.938,78	0,00	0,00	0,00	2.355.938,78	2.063.375,85	- 292.562,93
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	39.299,11	35.400,00	0,00	0,00	0,00	35.400,00	40.471,08	+ 5.071,08
6 Privatrechtliche Entgelte	6.417.247,81	7.047.300,00	0,00	0,00	207.533,92	7.254.833,92	7.256.535,58	+ 1.701,66
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.328.706,33	21.514.600,00	0,00	0,00	67.987,78	21.582.587,78	21.480.923,35	- 101.664,43
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.445.298,47	937.200,00	0,00	0,00	3.669,42	940.869,42	831.826,18	- 109.043,24
9 Aktivierte Eigenleistungen	- 4.884,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588.966,74	+ 588.966,74
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	14.295.453,39	13.007.300,00	1.415.900,00	0,00	249.618,54	14.672.818,54	14.728.326,60	+ 55.508,06
12 Summe ordentliche Erträge	46.080.754,82	45.284.138,78	1.415.900,00	0,00	528.809,66	47.228.848,44	47.560.033,72	+ 331.185,28
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	5.990.998,21	6.549.645,42	- 389.575,97	0,00	- 49.959,84	6.110.109,61	6.076.321,48	- 33.788,13
14 Aufwendungen für Versorgung	1.207.273,03	1.321.831,00	- 83.515,23	0,00	0,00	1.238.315,77	1.238.315,77	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.772.658,38	21.038.500,00	471.500,00	7.330.224,31	- 1.491.304,99	27.348.919,32	16.550.854,95	- 10.798.064,37
16 Abschreibungen	6.322.798,04	10.077.476,77	0,00	0,00	0,00	10.077.476,77	7.093.550,62	- 2.983.926,15
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182,75	1.182,75	1.182,75	0,00
18 Transferaufwendungen	6.453.345,07	6.524.100,00	330.000,00	0,00	120.087,78	6.974.187,78	6.101.354,02	- 872.833,76
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.452.401,87	8.586.400,00	0,00	1.187.321,56	879.651,85	10.653.373,41	9.364.679,52	- 1.288.693,89
20 Summe ordentliche Aufwendungen	36.199.474,60	54.097.953,19	328.408,80	8.517.545,87	- 540.342,45	62.403.565,41	46.426.259,11	- 15.977.306,30
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	9.881.280,22	- 8.813.814,41	1.087.491,20	- 8.517.545,87	1.069.152,11	- 15.174.716,97	1.133.774,61	+ 16.308.491,58

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	1.975.594,44	950.000,00	0,00	0,00	265.000,00	1.215.000,00	3.096.925,99	+ 1.881.925,99
23 Außerordentliche Aufwendungen	694.706,15	750.000,00	0,00	11.547,82	339.708,85	1.101.256,67	1.050.861,57	- 50.395,10
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.280.888,29	200.000,00	0,00	- 11.547,82	- 74.708,85	113.743,33	2.046.064,42	+ 1.932.321,09
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	11.162.168,51	- 8.613.814,41	1.087.491,20	- 8.529.093,69	994.443,26	- 15.060.973,64	3.179.839,03	+ 18.240.812,67
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	2.574.689,39	2.496.737,00	0,00	0,00	0,00	2.496.737,00	2.598.368,59	+ 101.631,59
27 Aufwendungen aus ILV	1.344.388,79	1.426.253,48	0,00	0,00	0,00	1.426.253,48	1.344.006,89	- 82.246,59
28 Saldo aus ILV	1.230.300,60	1.070.483,52	0,00	0,00	0,00	1.070.483,52	1.254.361,70	+ 183.878,18
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	12.392.469,11	- 7.543.330,89	1.087.491,20	- 8.529.093,69	994.443,26	- 13.990.490,12	4.434.200,73	+ 18.424.690,85

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen						
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-1.997.337,96	986.307,39	3.381.872,04	-2.395.564,65	-2.498.756,39	103.191,74
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-1.786.529,03	86.149,26	576.984,31	-490.835,05	-1.139.757,51	648.922,46
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.156.501,72	14.232,78	1.142.723,54	-1.128.490,76	-1.257.807,18	129.316,42
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	-47.042,97	275.462,65	303.345,03	-27.882,38	-18.674,98	-9.207,40
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-421.962,23	788.053,94	1.163.993,71	-375.939,77	-410.729,74	34.789,97
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-181.664,12	465.099,82	673.624,10	-208.524,28	-211.478,23	2.953,95
1.11.1160.43	Vollstreckung	-404.935,56	978.455,19	1.250.728,19	-272.273,00	-516.108,79	243.835,79
1.11.1160.60	Besondere Finanzangelegenheiten	-74.375,84	55.617,16	125.447,48	-69.830,32	-95.663,84	25.833,52
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	-47.727,03	131.062,63	166.557,57	-35.494,94	-37.554,90	2.059,96
Summe Produktgruppe		-6.118.076,46	3.780.440,82	8.785.275,97	-5.004.835,15	-6.186.531,56	1.181.696,41

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1165	Immobilienmanagement					
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-631.979,26	225.017,86	892.681,36	-667.663,50	99.696,43
1.11.1165.21	Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung	10.772.390,18	30.059.791,16	28.268.605,26	1.791.185,90	5.035.070,24
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-839.537,61	59.832,04	1.033.767,71	-973.935,67	266.023,29
Summe Produktgruppe		9.300.873,31	30.344.641,06	30.195.054,33	149.586,73	5.400.789,96
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement					
1.11.1166.01	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	-773.500,00	0,00	10.765,00	-10.765,00	773.535,00
Summe Produktgruppe		-773.500,00	0,00	10.765,00	-10.765,00	773.535,00
1.11.1167	Gebäudemanagement					
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	-1.362.571,04	0,00	0,00	0,00	537.600,00
Summe Produktgruppe		-1.362.571,04	0,00	0,00	0,00	537.600,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur					
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)					
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-11.039,44	1.560,00	13.683,56	-12.123,56	6.476,44
Summe Produktgruppe		-11.039,44	1.560,00	13.683,56	-12.123,56	6.476,44
1.25.2710	Volkshochschulen					
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-634.637,12	240.417,95	1.268.084,55	-1.027.666,60	-258.066,60
Summe Produktgruppe		-634.637,12	240.417,95	1.268.084,55	-1.027.666,60	-258.066,60
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20					
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	-98.243,98	0,00	244.573,83	-244.573,83	-186.273,83
Summe Produktgruppe		-98.243,98	0,00	244.573,83	-244.573,83	-186.273,83
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.					
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	-34.182,16	0,00	5.448,24	-5.448,24	29.351,76
Summe Produktgruppe		-34.182,16	0,00	5.448,24	-5.448,24	29.351,76

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.41	Gesundheitsdienste					
1.41.4110	Krankenhäuser					
1.41.4110.01	Krankenhäuser	-535.025,00	0,00	640.093,00	-640.093,00	138.859,00
Summe Produktgruppe		-535.025,00	0,00	640.093,00	-640.093,00	138.859,00
1.42	Sportförderung					
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad					
1.42.4242.01	Eintracht- Stadion BgA	-247.218,87	105.701,52	665.321,25	-559.619,73	1.731.667,51
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-252.658,12	100,00	275.390,59	-275.290,59	12.209,41
Summe Produktgruppe		-499.876,99	105.801,52	940.711,84	-834.910,32	1.743.876,92
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA					
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung)	71.575,39	2.588,12	2,50	2.585,62	85,62
Summe Produktgruppe		71.575,39	2.588,12	2,50	2.585,62	85,62

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.52	<i>Bauen und Wohnen</i>						
1.52.5222	<i>Wohnungsbaugesellschaften</i>						
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	664.390,42	643.938,75	0,00	643.938,75	643.900,00	38,75
Summe Produktgruppe		664.390,42	643.938,75	0,00	643.938,75	643.900,00	38,75
1.52.5223	<i>Wohnungsbaudarlehen</i>						
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	187.399,33	164.694,85	0,00	164.694,85	174.900,00	-10.205,15
Summe Produktgruppe		187.399,33	164.694,85	0,00	164.694,85	174.900,00	-10.205,15
1.53	<i>Ver- und Entsorgung</i>						
1.53.5350	<i>Kombinierte Versorgung</i>						
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	14.124.169,59	14.033.435,76	0,00	14.033.435,76	12.368.000,00	1.665.435,76
Summe Produktgruppe		14.124.169,59	14.033.435,76	0,00	14.033.435,76	12.368.000,00	1.665.435,76

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung					
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-218.637,06	9.477,59	243.853,01	-234.375,42	55.724,58
Summe Produktgruppe		-218.637,06	9.477,59	243.853,01	-234.375,42	55.724,58
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA					
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	1.480.075,75	1.709.298,85	632.259,59	1.077.039,26	-761.538,53
Summe Produktgruppe		1.480.075,75	1.709.298,85	632.259,59	1.077.039,26	-761.538,53
1.54.5470	ÖPNV					
1.54.5470.01	ÖPNV	171.282,78	225.270,56	53.987,78	171.282,78	82,78
Summe Produktgruppe		171.282,78	225.270,56	53.987,78	171.282,78	82,78

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr					
1.54.5480.01	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-1.456.950,10	0,00	1.456.950,10	-1.456.950,10	299.352,90
Summe Produktgruppe		-1.456.950,10	0,00	1.456.950,10	-1.456.950,10	299.352,90
1.55	Natur-und Landschaftspflege					
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau					
1.55.5520.01	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	118.497,00	0,00	0,00	0,00	118.400,00
Summe Produktgruppe		118.497,00	0,00	0,00	0,00	-118.400,00
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften					
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	-2.959.503,07	0,00	2.871.437,95	-2.871.437,95	2.440,05
1.57.5712.02	Gewerbepark Waller See	-130.127,00	0,00	621.723,18	-621.723,18	178.276,82
Summe Produktgruppe		-3.089.630,07	0,00	3.493.161,13	-3.493.161,13	180.716,87

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen						
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt -BgA	129.063,30	150.599,39	46.541,07	104.058,32	91.286,74	12.771,58
1.57.5731.03	Werbeflächen	740.634,30	475.368,19	0,00	475.368,19	405.000,00	70.368,19
1.57.5731.05	Stadthalle	-97.990,17	35.000,00	141.193,33	-106.193,33	-107.323,61	1.130,28
1.57.5731.06	Gaststätten -BgA-	-259.390,64	109.312,39	117.881,91	-8.569,52	-45.794,89	37.225,37
1.57.5731.07	Städtisches Messegelände	55.880,87	102.438,53	41.571,35	60.867,18	55.784,21	5.082,97
1.57.5731.08	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen	558.418,83	525.935,22	0,00	525.935,22	350.000,00	175.935,22
Summe Produktgruppe		1.126.616,49	1.398.653,72	347.187,66	1.051.466,06	748.952,45	302.513,61

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen						
1.99.2000	Vorleistungen FB 20						
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-32.732,95	0,01	39.029,14	-39.029,13	-35.804,68	-3.224,45
Summe Produktgruppe		-32.732,95	0,01	39.029,14	-39.029,13	-35.804,68	-3.224,45
Summe Teilhaushalt		12.379.777,69	52.660.219,56	48.370.121,23	4.290.098,33	-6.688.329,47	10.978.427,80

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement						
Betreuung Gesellsch.einschl.Töchter	Anzahl	Durchschnitt	25,0	24,0	25,0	-1,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr						
Kauf/ Tausch von Grundstücken	Fälle	Summe	44,0	22,0	20,0	2,0
Verkauf v. Wohnbauland- u. sonst. Fläche	Fälle	Summe	17,0	22,0	15,0	7,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m ²	Summe	128.834,0	59.450,0	30.000,0	29.450,0
1.11.1165.21 - Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.						
An Dritte vermietete bebaute u.Gewerbegr	Anzahl	Durchschnitt	144,0	142,0	144,0	-2,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Durchschnitt	127,0	118,0	125,0	-7,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.859.288,46	46.479.781,87	45.306.419,00	+ 1.173.362,87	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.916.549,12	32.868.840,77	45.607.639,52	- 12.738.798,75	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>8.942.739,34</u>	<u>13.610.941,10</u>	<u>- 301.220,52</u>	<u>+ 13.912.161,62</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.737.282,00	136.545,24	5.000,00	+ 131.545,24	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	4.859.541,63	4.828.867,81	3.100.000,00	+ 1.728.867,81	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	74.813,64	0,00	+ 74.813,64	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	946.882,42	840.557,66	370.200,00	+ 470.357,66	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.543.706,05	5.880.784,35	3.475.200,00	+ 2.405.584,35	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.939.716,01	1.801.419,56	2.470.000,00	- 668.580,44	0,00
26 Baumaßnahmen	18.145.166,38	21.778.153,74	26.630.800,00	- 4.852.646,26	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	443.120,13	1.080.780,35	374.900,00	+ 705.880,35	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	19.700,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	5.318.678,68	2.720.792,00	3.574.400,00	- 853.608,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.866.381,20	27.381.145,65	33.050.100,00	- 5.668.954,35	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 17.322.675,15</u>	<u>- 21.500.361,30</u>	<u>- 29.574.900,00</u>	<u>+ 8.074.538,70</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 8.379.935,81	- 7.889.420,20	- 29.876.120,52	+ 21.986.700,32	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
1						
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.859.288,46	45.306.419,00	1.415.900,00	0,00	578.809,66	47.301.128,66	46.479.781,87	- 821.346,79
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.916.549,12	45.607.639,52	328.408,80	9.025.490,17	- 365.673,76	54.595.864,73	32.868.840,77	- 21.727.023,96
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>8.942.739,34</u>	<u>- 301.220,52</u>	<u>1.087.491,20</u>	<u>- 9.025.490,17</u>	<u>944.483,42</u>	<u>- 7.294.736,07</u>	<u>13.610.941,10</u>	<u>+ 20.905.677,17</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.737.282,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	136.545,24	+ 131.545,24
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	4.859.541,63	3.100.000,00	0,00	0,00	0,00	3.100.000,00	4.828.867,81	+ 1.728.867,81
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.813,64	+ 74.813,64
23 Sonstige Investitionstätigkeit	946.882,42	370.200,00	0,00	0,00	0,00	370.200,00	840.557,66	+ 470.357,66
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.543.706,05	3.475.200,00	0,00	0,00	0,00	3.475.200,00	5.880.784,35	+ 2.405.584,35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.939.716,01	2.470.000,00	0,00	69.715,96	0,00	2.539.715,96	1.801.419,56	- 738.296,40
26 Baumaßnahmen	18.145.166,38	26.630.800,00	1.504.091,08	13.867.189,74	- 508.050,01	41.494.030,81	21.778.153,74	- 19.715.877,07
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	443.120,13	374.900,00	0,00	1.470,70	831.996,11	1.208.366,81	1.080.780,35	- 127.586,46
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	5.318.678,68	3.574.400,00	0,00	1.661.400,00	120.869,30	5.356.669,30	2.720.792,00	- 2.635.877,30
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.866.381,20	33.050.100,00	1.504.091,08	15.599.776,40	444.815,40	50.598.782,88	27.381.145,65	- 23.217.637,23
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 17.322.675,15</u>	<u>- 29.574.900,00</u>	<u>- 1.504.091,08</u>	<u>- 15.599.776,40</u>	<u>- 444.815,40</u>	<u>- 47.123.582,88</u>	<u>- 21.500.361,30</u>	<u>+ 25.623.221,58</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 8.379.935,81	- 29.876.120,52	- 416.599,88	- 24.625.266,57	499.668,02	- 54.418.318,95	- 7.889.420,20	+ 46.528.898,75

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.403,39	4.858,78	0,00	+ 4.858,78	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	89,00	89,00	89,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.014.331,30	5.916.509,69	5.717.800,00	+ 198.709,69	-
6 Privatrechtliche Entgelte	84.981,59	116.313,42	118.200,00	- 1.886,58	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.844,36	175.788,67	145.300,00	+ 30.488,67	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.389.700,20	- 19.146,45	0,00	- 19.146,45	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.337,41	4.052.970,40	3.329.600,00	+ 723.370,40	-
12 Summe ordentliche Erträge	9.654.687,25	10.247.383,51	9.310.989,00	+ 936.394,51	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	9.598.502,61	10.032.762,84	9.862.907,94	+ 169.854,90	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.747.463,08	1.842.558,76	1.831.725,00	+ 10.833,76	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494.427,51	562.027,73	639.900,00	- 77.872,27	0,00
16 Abschreibungen	260.787,23	443.491,31	177.340,00	+ 266.151,31	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	434.159,00	494.730,00	351.200,00	+ 143.530,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.597.947,15	3.540.151,87	3.519.000,00	+ 21.151,87	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	16.133.286,58	16.915.722,51	16.382.072,94	+ 533.649,57	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 6.478.599,33	- 6.668.339,00	- 7.071.083,94	+ 402.744,94	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	59.190,69	127.239,13	61.300,00	+ 65.939,13	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	38.396,04	17.545,72	0,00	+ 17.545,72	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.794,65	109.693,41	61.300,00	+ 48.393,41	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.457.804,68	- 6.558.645,59	- 7.009.783,94	+ 451.138,35	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.550.540,40	2.602.186,09	2.721.724,64	- 119.538,55	0,00
28 Saldo aus ILV	- 2.550.540,40	- 2.602.186,09	- 2.721.724,64	+ 119.538,55	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.008.345,08	- 9.160.831,68	- 9.731.508,58	+ 570.676,90	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.403,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.858,78	+ 4.858,78
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	89,00	89,00	0,00	0,00	0,00	89,00	89,00	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	6.014.331,30	5.717.800,00	0,00	0,00	127.028,71	5.844.828,71	5.916.509,69	+ 71.680,98
6 Privatrechtliche Entgelte	84.981,59	118.200,00	0,00	0,00	0,00	118.200,00	116.313,42	- 1.886,58
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.844,36	145.300,00	0,00	0,00	0,00	145.300,00	175.788,67	+ 30.488,67
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.389.700,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 19.146,45	- 19.146,45
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.337,41	3.329.600,00	0,00	0,00	80.000,00	3.409.600,00	4.052.970,40	+ 643.370,40
12 Summe ordentliche Erträge	9.654.687,25	9.310.989,00	0,00	0,00	207.028,71	9.518.017,71	10.247.383,51	+ 729.365,80
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	9.598.502,61	9.862.907,94	118.333,51	0,00	51.521,39	10.032.762,84	10.032.762,84	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	1.747.463,08	1.831.725,00	10.833,76	0,00	0,00	1.842.558,76	1.842.558,76	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494.427,51	639.900,00	0,00	20.745,49	- 2,00	660.643,49	562.027,73	- 98.615,76
16 Abschreibungen	260.787,23	177.340,00	0,00	0,00	0,00	177.340,00	443.491,31	+ 266.151,31
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	434.159,00	351.200,00	0,00	0,00	150.000,00	501.200,00	494.730,00	- 6.470,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.597.947,15	3.519.000,00	0,00	5.501,66	23.847,49	3.548.349,15	3.540.151,87	- 8.197,28
20 Summe ordentliche Aufwendungen	16.133.286,58	16.382.072,94	129.167,27	26.247,15	225.366,88	16.762.854,24	16.915.722,51	+ 152.868,27
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 6.478.599,33	- 7.071.083,94	- 129.167,27	- 26.247,15	- 18.338,17	- 7.244.836,53	- 6.668.339,00	+ 576.497,53

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	59.190,69	61.300,00	0,00	0,00	17.543,72	78.843,72	127.239,13	+ 48.395,41
23 Außerordentliche Aufwendungen	38.396,04	0,00	0,00	0,00	17.545,72	17.545,72	17.545,72	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.794,65	61.300,00	0,00	0,00	- 2,00	61.298,00	109.693,41	+ 48.395,41
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 6.457.804,68	- 7.009.783,94	- 129.167,27	- 26.247,15	- 18.340,17	- 7.183.538,53	- 6.558.645,59	+ 624.892,94
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	2.550.540,40	2.721.724,64	0,00	0,00	0,00	2.721.724,64	2.602.186,09	- 119.538,55
28 Saldo aus ILV	- 2.550.540,40	- 2.721.724,64	0,00	0,00	0,00	- 2.721.724,64	- 2.602.186,09	+ 119.538,55
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.008.345,08	- 9.731.508,58	- 129.167,27	- 26.247,15	- 18.340,17	- 9.905.263,17	- 9.160.831,68	+ 744.431,49

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32						
1.12.1221.11	Allgemeine Gefahrenabwehr	-522.310,18	187.887,12	748.573,10	-560.685,98	-444.622,82	-116.063,16
1.12.1221.12	Gewerbe	-574.591,05	236.060,61	792.149,00	-556.088,39	-517.545,70	-38.542,69
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-208.491,09	48.052,93	351.845,38	-303.792,45	-95.966,65	-207.825,80
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-750.146,88	109.663,52	885.888,56	-776.225,04	-870.290,11	94.065,07
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechnerisch)	-94.456,30	7.728,78	110.771,63	-103.042,85	-72.929,52	-30.113,33
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-364.151,60	30.128,52	445.851,51	-415.722,99	-423.554,02	7.831,03
1.12.1221.21	Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr	240.603,04	2.189.357,88	1.685.698,96	503.658,92	254.039,75	249.619,17
1.12.1221.22	Ordnungswidrigkeiten fließender Verkehr	35.012,45	1.449.769,09	1.141.523,03	308.246,06	-189.992,14	498.238,20
1.12.1221.23	Sonstige Ordnungswidrigkeiten	-394.141,93	381.805,89	879.629,84	-497.823,95	-518.904,29	21.080,34
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-108.682,19	48.330,78	166.179,66	-117.848,88	-131.521,64	13.672,76
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-445.831,42	1.388,55	464.600,85	-463.212,30	-468.318,40	5.106,10
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	29.555,39	281.435,18	262.163,40	19.271,78	-923,47	20.195,25

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012			2012	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-283.157,62	131.554,64	392.029,12	-260.474,48	-279.593,11	19.118,63
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-34.921,33	12.220,26	49.281,11	-37.060,85	-39.858,74	2.797,89
1.12.1221.36	Zulassungen	865.770,77	2.057.274,60	1.335.664,71	721.609,89	577.219,15	144.390,74
1.12.1221.37	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	-417.370,20	220.976,31	669.160,94	-448.184,63	-430.097,04	-18.087,59
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.266.150,57	228.746,09	1.601.480,56	-1.372.734,47	-1.304.231,46	-68.503,01
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-1.102.225,37	1.353.098,11	2.339.019,62	-985.921,51	-858.775,57	-127.145,94
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-294.252,74	291.611,68	625.934,87	-334.323,19	-375.547,65	41.224,46
1.12.1221.45	Aufenthalt	-730.442,85	294.451,50	1.103.962,72	-809.511,22	-891.426,17	81.914,95
1.12.1221.46	Aufenthaltsbeendigungen	-112.135,65	0,00	100.230,44	-100.230,44	-100.465,14	234,70
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-201.277,72	101.803,50	253.170,69	-151.367,19	-186.290,68	34.923,49
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-398.139,80	6.636,99	379.782,04	-373.145,05	-470.487,77	97.342,72
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-953.441,93	44.119,25	1.069.096,96	-1.024.977,71	-919.925,52	-105.052,19
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-128.403,42	62.507,00	225.343,67	-162.836,67	-161.133,65	-1.703,02
1.12.1221.62	Eheschließungen & Lebenspartnerschaften	-343.577,42	142.721,81	428.470,04	-285.748,23	-343.022,89	57.274,66
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-12.162,67	13.998,75	29.714,50	-15.715,75	-9.078,80	-6.636,95

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe	Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -					
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-22.168,01	27.750,00	140.589,83	-112.839,83	-62.194,41	-50.645,42
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-317.903,95	165.380,90	520.813,45	-355.432,55	-303.109,08	-52.323,47
Summe Produktgruppe		-8.909.592,24	10.126.460,24	19.198.620,19	-9.072.159,95	-9.638.547,54	566.387,59
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32						
1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung	-71.860,44	5.474,00	77.331,88	-71.857,88	-73.279,78	1.421,90
Summe Produktgruppe		-71.860,44	5.474,00	77.331,88	-71.857,88	-73.279,78	1.421,90
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnend)	-26.896,61	242.688,40	259.502,25	-16.813,85	-19.682,09	2.868,24
Summe Produktgruppe		-26.896,61	242.688,40	259.502,25	-16.813,85	-19.682,09	2.868,24
Summe Teilhaushalt		-9.008.349,29	10.374.622,64	19.535.454,32	-9.160.831,68	-9.731.509,41	570.677,73

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe							
	Gewerbemeldungen	Anzahl	Summe	4.999,0	4.534,0	5.500,0	-966,0
	Gewerberegisterauskünfte	Anzahl	Summe	4.963,0	4.337,0	5.500,0	-1.163,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit							
	Ermittlungsverfahren	Anzahl	Summe	404,0	332,0	400,0	-68,0
1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs							
	Owi-Verfahren	Anzahl	Summe	142.975,0	162.656,0	159.000,0	3.656,0
1.12.1221.36 - Zulassungen							
	Neuzulassungen	Anzahl	Summe	21.350,0	15.557,0	18.000,0	-2.443,0
1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten							
	Personalausweis	Anzahl	Summe	28.173,0	26.220,0	30.000,0	-3.780,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt							
	Aufenthaltstitel	Anzahl	Summe	7.149,0	7.454,0	6.100,0	1.354,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz							
	Betriebskontrollen	Anzahl	Summe	2.698,0	2.049,0	3.413,0	-1.364,0
1.12.1221.62 - Eheschließungen & Lebenspartnerschaften							
	Anmeldungen zur Eheschließung	Anzahl	Summe	1.302,0	1.385,0	1.300,0	85,0
	Eheschließungen u. Lebenspartnerschaften	Anzahl	Summe	1.136,0	1.178,0	1.200,0	-22,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.609.928,17	10.137.407,95	9.391.631,00	+ 745.776,95	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.156.366,84	15.753.046,50	15.421.695,83	+ 331.350,67	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.546.438,67</u>	<u>- 5.615.638,55</u>	<u>- 6.030.064,83</u>	<u>+ 414.426,28</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.401,47	28.569,44	61.700,00	- 33.130,56	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.401,47	28.569,44	61.700,00	- 33.130,56	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 64.401,47</u>	<u>- 28.569,44</u>	<u>- 61.700,00</u>	<u>+ 33.130,56</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.610.840,14	- 5.644.207,99	- 6.091.764,83	+ 447.556,84	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.609.928,17	9.391.631,00	0,00	- 71.000,00	224.572,43	9.545.203,43	10.137.407,95	+ 592.204,52
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.156.366,84	15.421.695,83	129.167,27	41.667,33	192.068,71	15.784.599,14	15.753.046,50	- 31.552,64
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.546.438,67</u>	<u>- 6.030.064,83</u>	<u>- 129.167,27</u>	<u>- 112.667,33</u>	<u>32.503,72</u>	<u>- 6.239.395,71</u>	<u>- 5.615.638,55</u>	<u>+ 623.757,16</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.401,47	61.700,00	0,00	4.076,44	0,00	65.776,44	28.569,44	- 37.207,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.401,47	61.700,00	0,00	4.076,44	0,00	65.776,44	28.569,44	- 37.207,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 64.401,47</u>	<u>- 61.700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 4.076,44</u>	<u>0,00</u>	<u>- 65.776,44</u>	<u>- 28.569,44</u>	<u>+ 37.207,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.610.840,14	- 6.091.764,83	- 129.167,27	- 116.743,77	32.503,72	- 6.305.172,15	- 5.644.207,99	+ 660.964,16

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.103,80	121.391,25	106.000,00	+ 15.391,25	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	96.946,82	119.406,80	96.333,00	+ 23.073,80	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.371.982,82	10.891.282,07	11.261.400,00	- 370.117,93	-
6 Privatrechtliche Entgelte	45.090,55	61.595,74	37.300,00	+ 24.295,74	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.518.909,79	1.544.322,62	1.776.300,00	- 231.977,38	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,59	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	- 100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	11.158.034,37	12.737.998,48	13.277.433,00	- 539.434,52	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	20.304.057,08	16.539.457,99	16.218.526,36	+ 320.931,63	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	3.850.996,36	4.175.603,94	4.048.911,00	+ 126.692,94	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.327.130,68	1.355.721,29	1.515.600,00	- 159.878,71	0,00
16 Abschreibungen	1.456.802,34	1.438.486,29	1.591.455,51	- 152.969,22	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.273,40	31.009,25	31.100,00	- 90,75	0,00
18 Transferaufwendungen	27.303,50	27.152,50	28.000,00	- 847,50	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.731.244,52	10.213.389,40	9.710.600,00	+ 502.789,40	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	35.731.807,88	33.780.820,66	33.144.192,87	+ 636.627,79	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 24.573.773,51	- 21.042.822,18	- 19.866.759,87	- 1.176.062,31	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	90.511,57	79.298,09	0,00	+ 79.298,09	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	41.667,54	59.134,41	0,00	+ 59.134,41	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	48.844,03	20.163,68	0,00	+ 20.163,68	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 24.524.929,48	- 21.022.658,50	- 19.866.759,87	- 1.155.898,63	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.160.697,67	1.158.722,85	1.188.084,34	- 29.361,49	0,00
28 Saldo aus ILV	- 1.160.697,67	- 1.158.722,85	- 1.188.084,34	+ 29.361,49	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 25.685.627,15	- 22.181.381,35	- 21.054.844,21	- 1.126.537,14	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.103,80	106.000,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	121.391,25	+ 15.391,25
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	96.946,82	96.333,00	0,00	0,00	0,00	96.333,00	119.406,80	+ 23.073,80
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.371.982,82	11.261.400,00	0,00	0,00	0,00	11.261.400,00	10.891.282,07	- 370.117,93
6 Privatrechtliche Entgelte	45.090,55	37.300,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00	61.595,74	+ 24.295,74
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.518.909,79	1.776.300,00	0,00	0,00	0,00	1.776.300,00	1.544.322,62	- 231.977,38
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	- 100,00
12 Summe ordentliche Erträge	11.158.034,37	13.277.433,00	0,00	0,00	0,00	13.277.433,00	12.737.998,48	- 539.434,52
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	20.304.057,08	16.218.526,36	350.933,88	0,00	- 30.002,25	16.539.457,99	16.539.457,99	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	3.850.996,36	4.048.911,00	126.692,94	0,00	0,00	4.175.603,94	4.175.603,94	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.327.130,68	1.515.600,00	0,00	33.928,32	- 45.347,61	1.504.180,71	1.355.721,29	- 148.459,42
16 Abschreibungen	1.456.802,34	1.591.455,51	0,00	0,00	0,00	1.591.455,51	1.438.486,29	- 152.969,22
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.273,40	31.100,00	0,00	0,00	0,00	31.100,00	31.009,25	- 90,75
18 Transferaufwendungen	27.303,50	28.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	27.152,50	- 847,50
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.731.244,52	9.710.600,00	779.000,00	0,00	- 85.632,10	10.403.967,90	10.213.389,40	- 190.578,50
20 Summe ordentliche Aufwendungen	35.731.807,88	33.144.192,87	1.256.626,82	33.928,32	- 160.981,96	34.273.766,05	33.780.820,66	- 492.945,39
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 24.573.773,51	- 19.866.759,87	- 1.256.626,82	- 33.928,32	160.981,96	- 20.996.333,05	- 21.042.822,18	- 46.489,13

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	90.511,57	0,00	0,00	0,00	59.560,91	59.560,91	79.298,09	+ 19.737,18
23 Außerordentliche Aufwendungen	41.667,54	0,00	0,00	0,00	61.266,01	61.266,01	59.134,41	- 2.131,60
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	48.844,03	0,00	0,00	0,00	- 1.705,10	- 1.705,10	20.163,68	+ 21.868,78
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 24.524.929,48	- 19.866.759,87	- 1.256.626,82	- 33.928,32	159.276,86	- 20.998.038,15	- 21.022.658,50	- 24.620,35
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	1.160.697,67	1.188.084,34	0,00	0,00	0,00	1.188.084,34	1.158.722,85	- 29.361,49
28 Saldo aus ILV	- 1.160.697,67	- 1.188.084,34	0,00	0,00	0,00	- 1.188.084,34	- 1.158.722,85	+ 29.361,49
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 25.685.627,15	- 21.054.844,21	- 1.256.626,82	- 33.928,32	159.276,86	- 22.186.122,49	- 22.181.381,35	+ 4.741,14

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.12	Sicherheit und Ordnung					
1.12.1260	Brandschutz					
1.12.1260.01	Brandbekämpfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	-18.788.653,30	403.599,63	16.345.401,66	-15.941.802,03	-1.008.111,79
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	-1.589.412,85	522.985,51	2.188.963,13	-1.665.977,62	1.163.614,97
1.12.1260.13	Leitstelle	-2.488.497,66	917.108,16	3.606.344,43	-2.689.236,27	-258.481,56
1.12.1260.14	Service	-701.823,57	624.039,37	1.107.151,44	-483.112,07	-54.541,59
Summe Produktgruppe		-23.568.387,38	2.467.732,67	23.247.860,66	-20.780.127,99	-20.622.608,02

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12.1270	Rettungsdienst						
1.12.1270.11	Notfallrettung	-1.532.166,57	5.280.359,62	5.813.838,70	-533.479,08	286.130,47	-819.609,55
1.12.1270.12	Notarzteinsatz	867.534,71	1.485.332,40	1.387.513,82	97.818,58	-3.039.238,11	3.137.056,69
1.12.1270.13	Krankentransport	-1.110.075,60	3.575.392,84	4.267.548,47	-692.155,63	2.614.067,14	-3.306.222,77
1.12.1270.21	Notfallrettung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1270.22	Krankentransport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.774.707,46	10.341.084,86	11.468.900,99	-1.127.816,13	-139.040,50	-988.775,63
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen						
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-342.536,13	8.479,04	281.916,27	-273.437,23	-293.197,55	19.760,32
Summe Produktgruppe		-342.536,13	8.479,04	281.916,27	-273.437,23	-293.197,55	19.760,32
Summe Teilhaushalt		-25.685.630,97	12.817.296,57	34.998.677,92	-22.181.381,35	-21.054.846,07	-1.126.535,28

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr						
Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.357,0	1.340,0	1.200,0	140,0
Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	2.593,0	2.774,0	3.200,0	-426,0
1.12.1260.13 - Leitstelle						
Dokumentierte Leitstellenvorgänge		Summe	183.106,0	186.338,0	165.000,0	21.338,0
1.12.1270.11 - Notfallrettung						
Notfallrettungen		Summe	26.399,0	27.338,0	25.500,0	1.838,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse						
Aufwendungen je 1.000 Einwohner	Euro	Durchschnitt	1.438,0	962,0	1.230,0	-268,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.127.624,35	12.772.994,37	13.280.600,00	- 507.605,63	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.751.119,92	31.422.766,15	34.272.135,41	- 2.849.369,26	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.623.495,57</u>	<u>- 18.649.771,78</u>	<u>- 20.991.535,41</u>	<u>+ 2.341.763,63</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	485.144,82	410.232,80	400.000,00	+ 10.232,80	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	60.947,87	45.703,00	8.000,00	+ 37.703,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	546.092,69	455.935,80	408.000,00	+ 47.935,80	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	149,70	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	64.071,56	67.335,71	0,00	+ 67.335,71	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	540.899,74	1.310.627,56	1.596.500,00	- 285.872,44	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	605.121,00	1.377.963,27	1.596.500,00	- 218.536,73	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 59.028,31</u>	<u>- 922.027,47</u>	<u>- 1.188.500,00</u>	<u>+ 266.472,53</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 16.682.523,88	- 19.571.799,25	- 22.180.035,41	+ 2.608.236,16	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.127.624,35	13.280.600,00	0,00	0,00	55.970,91	13.336.570,91	12.772.994,37	- 563.576,54
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.751.119,92	34.272.135,41	1.256.626,82	45.685,32	- 73.303,70	35.501.143,85	31.422.766,15	- 4.078.377,70
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 16.623.495,57</u>	<u>- 20.991.535,41</u>	<u>- 1.256.626,82</u>	<u>- 45.685,32</u>	<u>129.274,61</u>	<u>- 22.164.572,94</u>	<u>- 18.649.771,78</u>	<u>+ 3.514.801,16</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	485.144,82	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	410.232,80	+ 10.232,80
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	60.947,87	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	45.703,00	+ 37.703,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	546.092,69	408.000,00	0,00	0,00	0,00	408.000,00	455.935,80	+ 47.935,80
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	149,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	64.071,56	0,00	0,00	0,00	67.335,71	67.335,71	67.335,71	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	540.899,74	1.596.500,00	0,00	926.485,94	43.559,60	2.566.545,54	1.310.627,56	- 1.255.917,98
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	605.121,00	1.596.500,00	0,00	926.485,94	110.895,31	2.633.881,25	1.377.963,27	- 1.255.917,98
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 59.028,31</u>	<u>- 1.188.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 926.485,94</u>	<u>- 110.895,31</u>	<u>- 2.225.881,25</u>	<u>- 922.027,47</u>	<u>+ 1.303.853,78</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 16.682.523,88	- 22.180.035,41	- 1.256.626,82	- 972.171,26	18.379,30	- 24.390.454,19	- 19.571.799,25	+ 4.818.654,94

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.616,32	237.598,71	206.200,00	+ 31.398,71	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	253.063,93	291.155,57	225.273,96	+ 65.881,61	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	128.445,79	128.592,10	70.000,00	+ 58.592,10	-
6 Privatrechtliche Entgelte	12.670,03	12.099,62	8.800,00	+ 3.299,62	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.421.976,59	4.141.528,26	4.078.700,00	+ 62.828,26	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	5.028.772,66	4.810.974,26	4.588.973,96	+ 222.000,30	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	4.729.121,00	4.809.049,17	4.762.328,78	+ 46.720,39	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	387.856,02	377.044,27	382.340,00	- 5.295,73	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.071.938,20	3.356.576,11	3.849.200,00	- 492.623,89	0,00
16 Abschreibungen	1.384.592,99	1.510.841,16	2.355.049,83	- 844.208,67	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	175.663,14	176.513,71	176.600,00	- 86,29	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.107.734,54	46.676.289,41	45.513.400,00	+ 1.162.889,41	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	52.856.905,89	56.906.313,83	57.038.918,61	- 132.604,78	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 47.828.133,23	- 52.095.339,57	- 52.449.944,65	+ 354.605,08	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	35.486,32	157.388,47	0,00	+ 157.388,47	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	2.265,82	102,29	0,00	+ 102,29	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	33.220,50	157.286,18	0,00	+ 157.286,18	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 47.794.912,73	- 51.938.053,39	- 52.449.944,65	+ 511.891,26	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	1.001.359,35	980.052,00	968.500,00	+ 11.552,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.722.411,67	2.874.793,27	2.741.237,27	+ 133.556,00	133.556,00
28 Saldo aus ILV	- 1.721.052,32	- 1.894.741,27	- 1.772.737,27	- 122.004,00	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 49.515.965,05	- 53.832.794,66	- 54.222.681,92	+ 389.887,26	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.616,32	206.200,00	0,00	0,00	10.000,00	216.200,00	237.598,71	+ 21.398,71
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	253.063,93	225.273,96	0,00	0,00	0,00	225.273,96	291.155,57	+ 65.881,61
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	128.445,79	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	128.592,10	+ 58.592,10
6 Privatrechtliche Entgelte	12.670,03	8.800,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	12.099,62	+ 3.299,62
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.421.976,59	4.078.700,00	0,00	0,00	0,00	4.078.700,00	4.141.528,26	+ 62.828,26
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	5.028.772,66	4.588.973,96	0,00	0,00	10.000,00	4.598.973,96	4.810.974,26	+ 212.000,30
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	4.729.121,00	4.762.328,78	38.426,25	0,00	8.594,14	4.809.349,17	4.809.049,17	- 300,00
14 Aufwendungen für Versorgung	387.856,02	382.340,00	- 5.295,73	0,00	0,00	377.044,27	377.044,27	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.071.938,20	3.849.200,00	- 36.800,00	2.345.153,50	- 155.103,68	6.002.449,82	3.356.576,11	- 2.645.873,71
16 Abschreibungen	1.384.592,99	2.355.049,83	0,00	0,00	0,00	2.355.049,83	1.510.841,16	- 844.208,67
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	175.663,14	176.600,00	0,00	0,00	1.000,00	177.600,00	176.513,71	- 1.086,29
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.107.734,54	45.513.400,00	- 80.000,00	9.080,00	1.537.920,11	46.980.400,11	46.676.289,41	- 304.110,70
20 Summe ordentliche Aufwendungen	52.856.905,89	57.038.918,61	- 83.669,48	2.354.233,50	1.392.410,57	60.701.893,20	56.906.313,83	- 3.795.579,37
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 47.828.133,23	- 52.449.944,65	83.669,48	- 2.354.233,50	- 1.382.410,57	- 56.102.919,24	- 52.095.339,57	+ 4.007.579,67

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	35.486,32	0,00	0,00	0,00	277,53	277,53	157.388,47	+ 157.110,94
23 Außerordentliche Aufwendungen	2.265,82	0,00	0,00	0,00	250,80	250,80	102,29	- 148,51
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	33.220,50	0,00	0,00	0,00	26,73	26,73	157.286,18	+ 157.259,45
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 47.794.912,73	- 52.449.944,65	83.669,48	- 2.354.233,50	- 1.382.383,84	- 56.102.892,51	- 51.938.053,39	+ 4.164.839,12
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	1.001.359,35	968.500,00	0,00	0,00	0,00	968.500,00	980.052,00	+ 11.552,00
27 Aufwendungen aus ILV	2.722.411,67	2.741.237,27	0,00	0,00	0,00	2.741.237,27	2.874.793,27	+ 133.556,00
28 Saldo aus ILV	- 1.721.052,32	- 1.772.737,27	0,00	0,00	0,00	- 1.772.737,27	- 1.894.741,27	- 122.004,00
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 49.515.965,05	- 54.222.681,92	83.669,48	- 2.354.233,50	- 1.382.383,84	- 57.875.629,78	- 53.832.794,66	+ 4.042.835,12

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2110	Grundschulen						
1.21.2110.10	Schule	-12.645.392,79	109.020,52	12.537.295,49	-12.428.274,97	-12.165.263,17	-263.011,80
1.21.2110.11	Schulentwicklung und -organisation	2.220,00	740,00	0,00	740,00	0,00	740,00
1.21.2110.12	Sächl. Ausstattung	-2.488,85	26,73	1.336,94	-1.310,21	0,00	-1.310,21
Summe Produktgruppe		-12.645.661,64	109.787,25	12.538.632,43	-12.428.845,18	-12.165.263,17	-263.582,01
1.21.2120	Hauptschulen						
1.21.2120.10	Schule	-1.282.937,51	13.188,48	1.566.847,66	-1.553.659,18	-1.784.988,05	231.328,87
1.21.2120.11	Schulentwicklung und -organisation	2.220,00	2.220,00	0,00	2.220,00	2.000,00	220,00
1.21.2120.12	Sächl. Ausstattung	-500,93	0,00	920,33	-920,33	0,00	-920,33
Summe Produktgruppe		-1.281.218,44	15.408,48	1.567.767,99	-1.552.359,51	-1.782.988,05	230.628,54

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen						
1.21.2130.10	Schule	-1.369.214,76	-3.158,53	1.140.080,95	-1.143.239,48	-1.609.917,51	466.678,03
1.21.2130.11	Schulentwicklung und -organisation	740,00	1.480,00	0,00	1.480,00	0,00	1.480,00
1.21.2130.12	Sächl. Ausstattung	-464,00	0,00	167,90	-167,90	0,00	-167,90
Summe Produktgruppe		-1.368.938,76	-1.678,53	1.140.248,85	-1.141.927,38	-1.609.917,51	467.990,13
1.21.2150	Realschulen						
1.21.2150.10	Schule	-3.706.698,80	20.332,75	3.676.023,70	-3.655.690,95	-4.082.705,43	427.014,48
1.21.2150.11	Schulentwicklung und -organisation	5.920,00	2.960,00	0,00	2.960,00	2.000,00	960,00
1.21.2150.12	Sächl. Ausstattung	-785,26	0,00	1.647,92	-1.647,92	0,00	-1.647,92
1.21.2150.21	IT	-324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-3.701.888,06	23.292,75	3.677.671,62	-3.654.378,87	-4.080.705,43	426.326,56

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs						
1.21.2170.10	Schule	-9.923.155,79	96.275,85	11.086.289,60	-10.990.013,75	-10.921.546,86	-68.466,89
1.21.2170.11	Schulentwicklung und -organisation	1.914.380,00	1.650.200,00	0,00	1.650.200,00	1.700.000,00	-49.800,00
1.21.2170.12	Sächl. Ausstattung	-1.782,84	180,00	3.107,68	-2.927,68	0,00	-2.927,68
Summe Produktgruppe		-8.010.558,63	1.746.655,85	11.089.397,28	-9.342.741,43	-9.221.546,86	-121.194,57
1.21.2180	Gesamtschulen						
1.21.2180.10	Schule	-5.029.941,97	18.089,96	5.472.492,50	-5.454.402,54	-5.295.753,17	-158.649,37
1.21.2180.11	Schulentwicklung und -organisation	114.700,00	138.380,00	0,00	138.380,00	91.500,00	46.880,00
1.21.2180.12	Sächl. Ausstattung	-2.238,06	0,00	598,76	-598,76	0,00	-598,76
Summe Produktgruppe		-4.917.480,03	156.469,96	5.473.091,26	-5.316.621,30	-5.204.253,17	-112.368,13

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.21.2210	Förderschulen						
1.21.2210.10	Schule	-2.666.209,22	7.061,92	3.180.720,66	-3.173.658,74	-2.975.600,91	-198.057,83
1.21.2210.11	Schulentwicklung und -organisation	502.650,44	506.682,16	0,00	506.682,16	516.000,00	-9.317,84
1.21.2210.12	Sächl. Ausstattung	-1.457,04	0,00	856,37	-856,37	0,00	-856,37
Summe Produktgruppe		-2.165.015,82	513.744,08	3.181.577,03	-2.667.832,95	-2.459.600,91	-208.232,04
1.21.2310	Berufliche Schulen						
1.21.2310.10	Schule	-8.139.691,35	191.036,86	8.326.173,42	-8.135.136,56	-9.030.048,89	894.912,33
1.21.2310.11	Schulentwicklung und -organisation	1.915.788,08	1.875.326,72	0,00	1.875.326,72	1.802.700,00	72.626,72
1.21.2310.12	Sächl. Ausstattung	-1.801,12	0,00	6.434,80	-6.434,80	0,00	-6.434,80
1.21.2310.21	IT	-676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-6.226.380,39	2.066.363,58	8.332.608,22	-6.266.244,64	-7.227.348,89	961.104,25
1.21.2410	Schülerbeförderung						
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-6.689.124,19	6.626,81	7.037.973,52	-7.031.346,71	-7.824.541,67	793.194,96
Summe Produktgruppe		-6.689.124,19	6.626,81	7.037.973,52	-7.031.346,71	-7.824.541,67	793.194,96

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben						
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-53.334,33	0,96	307.400,06	-307.399,10	-58.913,00	-248.486,10
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-147.369,72	9,54	579.135,22	-579.125,68	-148.371,57	-430.754,11
1.21.2430.10	Schule	-633.177,94	490,26	619.944,16	-619.453,90	-657.228,81	37.774,91
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-880.046,85	508,70	1.031.880,08	-1.031.371,38	-950.132,05	-81.239,33
1.21.2430.12	Sächl. Ausstattung	-151.982,66	3,36	196.095,13	-196.091,77	-158.357,96	-37.733,81
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	974.079,24	1.056.981,11	255.420,92	801.560,19	925.480,43	-123.920,24
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-10.292,77	0,15	7.163,32	-7.163,17	-8.071,57	908,40
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadteltern-, -schülerrat	-27.295,93	0,78	12.763,25	-12.762,47	-12.563,12	-199,35
1.21.2430.21	IT	-906.305,68	167.872,02	1.183.099,50	-1.015.227,48	-851.742,11	-163.485,37
1.21.2430.22	Medienzentrum	-498.301,25	71.446,63	1.373.825,84	-1.302.379,21	-550.015,51	-752.363,70
Summe Produktgruppe		-2.334.027,89	1.297.313,51	5.566.727,48	-4.269.413,97	-2.469.915,27	-1.799.498,70

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur						
1.25.2732	Förderung der Erwachsenenbildung						
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-175.663,14	14.430,99	175.513,71	-161.082,72	-176.600,00	15.517,28
Summe Produktgruppe		-175.663,14	14.430,99	175.513,71	-161.082,72	-176.600,00	15.517,28
Summe Teilhaushalt		-49.515.956,99	5.948.414,73	59.781.209,39	-53.832.794,66	-54.222.680,93	389.886,27

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung						
Zu befördernde Kinder	Anzahl	Durchschnitt	9.566,0	11.023,0	11.100,0	-77,0
1.21.2XXX.10 - Schule						
Schüler	Anzahl	Durchschnitt	37.757,0	37.046,0	38.200,0	-1.154,0
1.21.2XXX.11 - Schulentwicklung und -organisation						
Schulen	Anzahl	Durchschnitt	75,0	75,0	75,0	0,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.924.231,05	4.669.347,34	4.363.700,00	+ 305.647,34	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.599.024,84	54.127.612,99	54.531.275,42	- 403.662,43	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 46.674.793,79</u>	<u>- 49.458.265,65</u>	<u>- 50.167.575,42</u>	<u>+ 709.309,77</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.621.442,12	50.626,83	0,00	+ 50.626,83	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.621.442,12	50.626,83	0,00	+ 50.626,83	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	2.973.793,22	99.492,22	0,00	+ 99.492,22	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.699.537,33	1.500.476,12	3.159.600,00	- 1.659.123,88	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	116.338,09	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.789.668,64	1.599.968,34	3.159.600,00	- 1.559.631,66	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.168.226,52</u>	<u>- 1.549.341,51</u>	<u>- 3.159.600,00</u>	<u>+ 1.610.258,49</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 48.843.020,31	- 51.007.607,16	- 53.327.175,42	+ 2.319.568,26	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.924.231,05	4.363.700,00	0,00	0,00	10.277,53	4.373.977,53	4.669.347,34	+ 295.369,81
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.599.024,84	54.531.275,42	- 83.669,48	4.519.223,07	1.384.067,23	60.350.896,24	54.127.612,99	- 6.223.283,25
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 46.674.793,79	- 50.167.575,42	83.669,48	- 4.519.223,07	- 1.373.789,70	- 55.976.918,71	- 49.458.265,65	+ 6.518.653,06
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.621.442,12	0,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	50.626,83	+ 48.426,83
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.621.442,12	0,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	50.626,83	+ 48.426,83
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	2.973.793,22	0,00	- 105.819,50	203.111,72	2.200,00	99.492,22	99.492,22	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.699.537,33	3.159.600,00	6.000,00	1.100.261,46	0,00	4.265.861,46	1.500.476,12	- 2.765.385,34
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	116.338,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.789.668,64	3.159.600,00	- 99.819,50	1.303.373,18	2.200,00	4.365.353,68	1.599.968,34	- 2.765.385,34
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 2.168.226,52	- 3.159.600,00	99.819,50	- 1.303.373,18	0,00	- 4.363.153,68	- 1.549.341,51	+ 2.813.812,17
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 48.843.020,31	- 53.327.175,42	183.488,98	- 5.822.596,25	- 1.373.789,70	- 60.340.072,39	- 51.007.607,16	+ 9.332.465,23

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)			
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	663.244,60	377.551,72	172.700,00	+ 204.851,72	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.314,81	51.951,51	5.890,21	+ 46.061,30	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.116.231,70	1.117.155,20	998.000,00	+ 119.155,20	-
6 Privatrechtliche Entgelte	149.913,87	201.378,03	123.000,00	+ 78.378,03	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.596,78	35.296,26	0,00	+ 35.296,26	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8,73	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	16,80	1.206,05	0,00	+ 1.206,05	-
12 Summe ordentliche Erträge	1.956.327,29	1.784.538,77	1.299.590,21	+ 484.948,56	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.268.490,82	7.680.536,95	7.737.372,07	- 56.835,12	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	321.770,88	357.357,23	351.038,00	+ 6.319,23	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.159.747,82	2.238.485,13	2.371.500,00	- 133.014,87	0,00
16 Abschreibungen	329.800,26	394.854,96	369.843,03	+ 25.011,93	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	10.245.186,33	11.659.674,29	11.606.100,00	+ 53.574,29	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.782.492,47	3.815.234,70	3.895.000,00	- 79.765,30	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	24.107.488,58	26.146.143,26	26.330.853,10	- 184.709,84	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 22.151.161,29	- 24.361.604,49	- 25.031.262,89	+ 669.658,40	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	982,35	16.794,13	0,00	+ 16.794,13	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	- 1.105,32	20.494,29	0,00	+ 20.494,29	16.996,01
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.087,67	- 3.700,16	0,00	- 3.700,16	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 22.149.073,62	- 24.365.304,65	- 25.031.262,89	+ 665.958,24	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	865.906,71	988.606,69	1.026.896,96	- 38.290,27	0,00
28 Saldo aus ILV	- 865.906,71	- 988.606,69	- 1.026.896,96	+ 38.290,27	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 23.014.980,33	- 25.353.911,34	- 26.058.159,85	+ 704.248,51	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	663.244,60	172.700,00	0,00	0,00	224.090,29	396.790,29	377.551,72	- 19.238,57
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.314,81	5.890,21	0,00	0,00	0,00	5.890,21	51.951,51	+ 46.061,30
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.116.231,70	998.000,00	55.500,00	0,00	33.900,00	1.087.400,00	1.117.155,20	+ 29.755,20
6 Privatrechtliche Entgelte	149.913,87	123.000,00	0,00	0,00	63.060,00	186.060,00	201.378,03	+ 15.318,03
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.596,78	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	35.296,26	+ 32.796,26
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte 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	16,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.206,05	+ 1.206,05
12 Summe ordentliche Erträge	1.956.327,29	1.299.590,21	55.500,00	0,00	323.550,29	1.678.640,50	1.784.538,77	+ 105.898,27
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	7.268.490,82	7.737.372,07	- 88.505,12	0,00	31.670,25	7.680.537,20	7.680.536,95	- 0,25
14 Aufwendungen für Versorgung	321.770,88	351.038,00	6.319,23	0,00	0,00	357.357,23	357.357,23	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.159.747,82	2.371.500,00	131.600,00	95.218,35	235.493,70	2.833.812,05	2.238.485,13	- 595.326,92
16 Abschreibungen	329.800,26	369.843,03	0,00	0,00	0,00	369.843,03	394.854,96	+ 25.011,93
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	10.245.186,33	11.606.100,00	0,00	25.000,00	48.574,33	11.679.674,33	11.659.674,29	- 20.000,04
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.782.492,47	3.895.000,00	0,00	8.986,57	37.008,41	3.940.994,98	3.815.234,70	- 125.760,28
20 Summe ordentliche Aufwendungen	24.107.488,58	26.330.853,10	49.414,11	129.204,92	352.746,69	26.862.218,82	26.146.143,26	- 716.075,56
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 22.151.161,29	- 25.031.262,89	6.085,89	- 129.204,92	- 29.196,40	- 25.183.578,32	- 24.361.604,49	+ 821.973,83

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	982,35	0,00	0,00	0,00	1.374,43	1.374,43	16.794,13	+ 15.419,70
23 Außerordentliche Aufwendungen	- 1.105,32	0,00	0,00	0,00	3.498,28	3.498,28	20.494,29	+ 16.996,01
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.087,67	0,00	0,00	0,00	- 2.123,85	- 2.123,85	- 3.700,16	- 1.576,31
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 22.149.073,62	- 25.031.262,89	6.085,89	- 129.204,92	- 31.320,25	- 25.185.702,17	- 24.365.304,65	+ 820.397,52
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	865.906,71	1.026.896,96	0,00	0,00	0,00	1.026.896,96	988.606,69	- 38.290,27
28 Saldo aus ILV	- 865.906,71	- 1.026.896,96	0,00	0,00	0,00	- 1.026.896,96	- 988.606,69	+ 38.290,27
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 23.014.980,33	- 26.058.159,85	6.085,89	- 129.204,92	- 31.320,25	- 26.212.599,13	- 25.353.911,34	+ 858.687,79

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur						
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten						
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-83.084,54	964,88	157.073,35	-156.108,47	-211.606,96	55.498,49
1.25.2500.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen	0,00	25.194,00	0,00	25.194,00	0,00	25.194,00
1.25.2500.06	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	325,29	-325,29	0,00	-325,29
Summe Produktgruppe		-83.084,54	26.158,88	157.398,64	-131.239,76	-211.606,96	80.367,20
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung						
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-50.997,05	0,00	69.253,35	-69.253,35	-47.124,91	-22.128,44
1.25.2511.06	Öffentlichkeitsarbeit Wissenschaft	-33.175,15	0,00	18.102,12	-18.102,12	-28.484,22	10.382,10
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-64.531,19	2.106,29	66.824,89	-64.718,60	-57.728,90	-6.989,70
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-117.003,67	0,00	119.688,67	-119.688,67	-124.156,09	4.467,42
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-14.037,37	-0,01	14.327,37	-14.327,38	-5.962,17	-8.365,21
Summe Produktgruppe		-279.744,43	2.106,28	288.196,40	-286.090,12	-263.456,29	-22.633,83

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)						
1.25.2512.01	Dienstleistungen Literatur	-6.192,98	0,00	9.145,31	-9.145,31	-6.769,77	-2.375,54
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-122.103,03	46.452,20	171.622,97	-125.170,77	-136.147,76	10.976,99
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-13.507,51	0,00	12.888,67	-12.888,67	-20.662,17	7.773,50
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur	-156.601,99	15.000,00	179.075,20	-164.075,20	-159.179,33	-4.895,87
Summe Produktgruppe		-298.405,51	61.452,20	372.732,15	-311.279,95	-322.759,03	11.479,08
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)						
1.25.2514.01	Dienstleistungen Stadtarchiv	-237.573,76	24.689,39	305.595,52	-280.906,13	-283.491,71	2.585,58
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-881.432,05	322,41	839.292,35	-838.969,94	-971.728,64	132.758,70
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-139.396,82	10,31	146.344,66	-146.334,35	-157.393,42	11.059,07
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	-240,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-30.680,06	1,59	75.066,28	-75.064,69	-30.354,96	-44.709,73
1.25.2514.14	Einmalige Großprojekte Stadtarchiv	-511,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.289.834,66	25.023,70	1.396.298,81	-1.371.275,11	-1.472.968,73	101.693,62

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)						
1.25.2521.01	Dienstleistungen Museum	-436.828,84	13.056,33	402.911,77	-389.855,44	-479.743,47	89.888,03
1.25.2521.02	Bewahren	-1.192.422,88	44.559,88	1.120.706,16	-1.076.146,28	-1.125.361,56	49.215,28
1.25.2521.03	Forschen	-153.751,54	23.316,07	153.068,51	-129.752,44	-189.727,09	59.974,65
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-1.115.707,46	67.236,31	1.477.434,78	-1.410.198,47	-1.540.298,19	130.099,72
1.25.2521.05	Sammeln	-46.309,10	1.306,04	44.744,37	-43.438,33	-38.283,55	-5.154,78
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	-85.000,00	46.498,91	296.589,30	-250.090,39	-150.000,00	-100.090,39
1.25.2521.10	Projekt- und Konzeptionsförderung Museum	0,00	0,00	300,00	-300,00	0,00	-300,00
Summe Produktgruppe		-3.030.019,82	195.973,54	3.495.754,89	-3.299.781,35	-3.523.413,86	223.632,51
1.25.2522	Bildende Kunst						
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-13.835,28	0,00	216.916,17	-216.916,17	0,00	-216.916,17
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-544.685,44	-0,01	630.753,79	-630.753,80	-622.512,09	-8.241,71
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-59.199,75	0,00	41.281,29	-41.281,29	-40.668,65	-612,64
Summe Produktgruppe		-617.720,47	-0,01	888.951,25	-888.951,26	-663.180,74	-225.770,52

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2610	Theater						
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	-122.316,96	0,00	104.976,42	-104.976,42	-129.200,80	24.224,38
1.25.2610.08	Staatstheater	-8.771.865,32	0,00	10.042.635,65	-10.042.635,65	-10.065.704,29	23.068,64
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-164.454,09	-0,01	199.810,40	-199.810,41	-201.156,09	1.345,68
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-66.784,53	0,00	48.489,44	-48.489,44	-66.368,65	17.879,21
Summe Produktgruppe		-9.125.420,90	-0,01	10.395.911,91	-10.395.911,92	-10.462.429,83	66.517,91
1.25.2620	Musikpflege						
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	-7.411,79	0,00	7.312,98	-7.312,98	-6.903,52	-409,46
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-106.263,55	32.603,44	206.614,70	-174.011,26	-217.267,40	43.256,14
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-60.198,47	0,00	72.581,15	-72.581,15	-74.568,65	1.987,50
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	-32.755,30	0,00	34.102,94	-34.102,94	-32.126,36	-1.976,58
Summe Produktgruppe		-206.629,11	32.603,44	320.611,77	-288.008,33	-330.865,93	42.857,60
1.25.2630	Musikschulen						
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	-1.469.938,63	864.427,37	2.336.450,17	-1.472.022,80	-1.642.555,16	170.532,36
1.25.2630.30	Musikalische Ausbildung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.469.938,63	864.427,37	2.336.450,17	-1.472.022,80	-1.642.555,16	170.532,36

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2720	Büchereien						
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	20.792,43	21.657,46	0,00	21.657,46	14.000,00	7.657,46
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-4.991.440,75	343.149,18	5.456.455,96	-5.113.306,78	-5.177.409,72	64.102,94
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-99.786,74	4,48	112.063,54	-112.059,06	-86.946,18	-25.112,88
Summe Produktgruppe		-5.070.435,06	364.811,12	5.568.519,50	-5.203.708,38	-5.250.355,90	46.647,52
1.25.2733	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)						
1.25.2733.01	Dienstleistungen Roter Saal	-8.225,49	9.895,80	18.705,93	-8.810,13	-6.695,29	-2.114,84
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-121.784,25	26.485,98	204.257,55	-177.771,57	-107.912,63	-69.858,94
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-19.041,21	241,38	23.316,61	-23.075,23	-21.904,06	-1.171,17
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga	-244.602,91	0,00	326.192,66	-326.192,66	-306.125,09	-20.067,57
Summe Produktgruppe		-393.653,86	36.623,16	572.472,75	-535.849,59	-442.637,07	-93.212,52
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (KPW)						
1.25.2734.01	Dienstleistungen KPW	-144.297,15	23.161,97	185.509,04	-162.347,07	-133.040,98	-29.306,09
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen KPW	-162.283,02	21.801,50	137.998,35	-116.196,85	-144.275,85	28.079,00
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit KPW	-37.129,25	0,00	38.442,55	-38.442,55	-25.551,61	-12.890,94
Summe Produktgruppe		-343.709,42	44.963,47	361.949,94	-316.986,47	-302.868,44	-14.118,03

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	-37.972,81	0,00	43.952,85	-43.952,85	-34.507,03	-9.445,82
1.25.2811.04	Eigene kult. Veransth. sonst. Kulturpfl.	-479.445,58	122.779,24	661.295,00	-538.515,76	-872.333,13	333.817,37
1.25.2811.06	Öffentlichkeitsarbeit sonst. Kulturpfl.	-10.382,13	0,00	15.660,46	-15.660,46	0,00	-15.660,46
1.25.2811.09	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.	0,00	0,00	9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpfl.	-131.845,91	15.000,02	128.754,02	-113.754,00	-126.515,00	12.761,00
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-150.719,92	9.410,50	141.333,73	-131.923,23	-126.708,56	-5.214,67
1.25.2811.14	Einmalige Großprojekte sonst. Kulturpfl.	3.980,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-806.385,86	147.189,76	999.996,06	-852.806,30	-1.169.063,72	316.257,42
1.99	Vorleistungen						
1.99.4100	Vorleistungen FB 41						
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-23.014.982,27	1.801.332,90	27.155.244,24	-25.353.911,34	-26.058.161,66	704.250,32

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien							
	Auskünfte (neu ab 2011)		Summe	9.093,0	11.044,0	8.500,0	2.544,0
	Besucher (neu ab 2011)		Summe	4.012,0	5.046,0	3.500,0	1.546,0
	Erschlossene Archivalien		Summe	16.336,0	85.413,0	35.000,0	50.413,0
1.25.2521.XX - Bewahren/Präsentieren/Ausstellen							
	Ausstellungseröffnungen		Summe	1,0	4,0	4,0	0,0
	Inventarisierter Gesamtbestand	Stück	Endstand	20.283,0	21.604,0	21.400,0	204,0
1.25.2610.08 - Staatstheater							
	Zuschussgewährung Staatstheatervertrag	EUR	Summe	8.754.629,0	9.713.099,96	9.731.100,0	-18.000,0
	Zuschussgewährung Theaterformen	EUR	Summe	0,0	300.000,0	300.000,0	0,0
1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung							
	Schüler		Durchschnitt	1.707,0	1.834,0	1.850,0	-16,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek							
	Besucher		Summe	510.336,0	534.946,0	500.000,0	34.946,0
	Entleihungen		Summe	1.840.991,0	1.926.787,0	1.600.000,0	326.787,0
	Medienerwerb		Summe	37.531,0	34.063,0	25.000,0	9.063,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen							
	Raumvermietungen		Summe	714,0	818,0	550,0	268,0
	Veranstaltungen		Summe	342,0	341,0	286,0	55,0

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben						
Preisvergaben		Summe	1,0	3,0	3,0	0,0
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen						
Zuschussgewährungen	EUR	Summe	1.490.558,0	1.596.574,33	1.543.000,0	53.574,3

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 41 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.699.162,55	1.771.774,30	1.295.635,00	+ 476.139,30	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.613.449,33	25.677.079,27	25.847.707,80	- 170.628,53	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 21.914.286,78</u>	<u>- 23.905.304,97</u>	<u>- 24.552.072,80</u>	<u>+ 646.767,83</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	230.761,81	6.000,00	0,00	+ 6.000,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.761,81	6.000,00	0,00	+ 6.000,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	320.487,44	288.353,11	374.500,00	- 86.146,89	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.487,44	288.353,11	374.500,00	- 86.146,89	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 89.725,63</u>	<u>- 282.353,11</u>	<u>- 374.500,00</u>	<u>+ 92.146,89</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 22.004.012,41	- 24.187.658,08	- 24.926.572,80	+ 738.914,72	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.699.162,55	1.295.635,00	55.500,00	- 15.441,24	324.924,72	1.660.618,48	1.771.774,30	+ 111.155,82
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.613.449,33	25.847.707,80	49.414,11	208.763,81	324.924,72	26.430.810,44	25.677.079,27	- 753.731,17
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 21.914.286,78</u>	<u>- 24.552.072,80</u>	<u>6.085,89</u>	<u>- 224.205,05</u>	<u>0,00</u>	<u>- 24.770.191,96</u>	<u>- 23.905.304,97</u>	<u>+ 864.886,99</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	230.761,81	0,00	0,00	0,00	5.570,00	5.570,00	6.000,00	+ 430,00
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.761,81	0,00	0,00	0,00	5.570,00	5.570,00	6.000,00	+ 430,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	320.487,44	374.500,00	31.000,00	180.053,16	5.570,00	591.123,16	288.353,11	- 302.770,05
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.487,44	374.500,00	31.000,00	180.053,16	5.570,00	591.123,16	288.353,11	- 302.770,05
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 89.725,63</u>	<u>- 374.500,00</u>	<u>- 31.000,00</u>	<u>- 180.053,16</u>	<u>0,00</u>	<u>- 585.553,16</u>	<u>- 282.353,11</u>	<u>+ 303.200,05</u>
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 22.004.012,41	- 24.926.572,80	- 24.914,11	- 404.258,21	0,00	- 25.355.745,12	- 24.187.658,08	+ 1.168.087,04

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.665,91	151.053,89	140.400,00	+ 10.653,89	-
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.528,00	220,00	0,00	+ 220,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	285.193,91	151.273,89	140.400,00	+ 10.873,89	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	769.108,46	686.976,93	696.776,86	- 9.799,93	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.387,96	27.670,14	171.400,00	- 143.729,86	0,00
16 Abschreibungen	3.136,90	3.695,46	3.344,00	+ 351,46	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	71,60	0,00	+ 71,60	0,00
18 Transferaufwendungen	145.511,01	236.063,60	137.000,00	+ 99.063,60	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.238,07	129.281,11	153.100,00	- 23.818,89	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.024.382,40	1.083.758,84	1.161.620,86	- 77.862,02	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 739.188,49	- 932.484,95	- 1.021.220,86	+ 88.735,91	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	26.953,89	103.808,53	0,00	+ 103.808,53	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	26.953,89	103.848,53	0,00	+ 103.848,53	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	- 40,00	0,00	- 40,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 739.188,49	- 932.524,95	- 1.021.220,86	+ 88.695,91	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	134.513,50	135.220,64	156.259,07	- 21.038,43	0,00
28 Saldo aus ILV	- 134.513,50	- 135.220,64	- 156.259,07	+ 21.038,43	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 873.701,99	- 1.067.745,59	- 1.177.479,93	+ 109.734,34	-

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.665,91	140.400,00	0,00	0,00	0,00	140.400,00	151.053,89	+ 10.653,89
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	+ 220,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	285.193,91	140.400,00	0,00	0,00	0,00	140.400,00	151.273,89	+ 10.873,89
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	769.108,46	696.776,86	0,00	0,00	34.946,74	731.723,60	686.976,93	- 44.746,67
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.387,96	171.400,00	- 2.500,00	0,00	- 139.479,75	29.420,25	27.670,14	- 1.750,11
16 Abschreibungen	3.136,90	3.344,00	0,00	0,00	0,00	3.344,00	3.695,46	+ 351,46
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	71,60	71,60	71,60	0,00
18 Transferaufwendungen	145.511,01	137.000,00	0,00	0,00	99.063,60	236.063,60	236.063,60	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.238,07	153.100,00	200,00	6.600,00	- 30.553,99	129.346,01	129.281,11	- 64,90
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.024.382,40	1.161.620,86	- 2.300,00	6.600,00	- 35.951,80	1.129.969,06	1.083.758,84	- 46.210,22
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 739.188,49	- 1.021.220,86	2.300,00	- 6.600,00	35.951,80	- 989.569,06	- 932.484,95	+ 57.084,11

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	26.953,89	0,00	0,00	0,00	103.848,53	103.848,53	103.808,53	- 40,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	26.953,89	0,00	0,00	0,00	103.848,53	103.848,53	103.848,53	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 40,00	- 40,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 739.188,49	- 1.021.220,86	2.300,00	- 6.600,00	35.951,80	- 989.569,06	- 932.524,95	+ 57.044,11
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	134.513,50	156.259,07	0,00	0,00	0,00	156.259,07	135.220,64	- 21.038,43
28 Saldo aus ILV	- 134.513,50	- 156.259,07	0,00	0,00	0,00	- 156.259,07	- 135.220,64	+ 21.038,43
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 873.701,99	- 1.177.479,93	2.300,00	- 6.600,00	35.951,80	- 1.145.828,13	- 1.067.745,59	+ 78.082,54

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen					
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)					
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-873.701,99	151.273,89	1.218.979,48	-1.067.705,59	109.774,34
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	0,00	103.808,53	103.848,53	-40,00	-40,00
Summe Produktgruppe		-873.701,99	255.082,42	1.322.828,01	-1.067.745,59	109.734,34
Summe Teilhaushalt		-873.701,99	255.082,42	1.322.828,01	-1.067.745,59	109.734,34

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	309.225,14	266.389,24	140.400,00	+ 125.989,24	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.041.856,74	1.182.782,06	1.162.358,39	+ 20.423,67	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 732.631,60</u>	<u>- 916.392,82</u>	<u>- 1.021.958,39</u>	<u>+ 105.565,57</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.209,60	8.384,76	500,00	+ 7.884,76	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.209,60	8.384,76	500,00	+ 7.884,76	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.209,60</u>	<u>- 8.384,76</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 7.884,76</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 736.841,20	- 924.777,58	- 1.022.458,39	+ 97.680,81	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	309.225,14	140.400,00	0,00	- 105.240,42	103.848,53	139.008,11	266.389,24	+ 127.381,13
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.041.856,74	1.162.358,39	- 2.300,00	6.600,00	67.896,73	1.234.555,12	1.182.782,06	- 51.773,06
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 732.631,60</u>	<u>- 1.021.958,39</u>	<u>2.300,00</u>	<u>- 111.840,42</u>	<u>35.951,80</u>	<u>- 1.095.547,01</u>	<u>- 916.392,82</u>	<u>+ 179.154,19</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.209,60	500,00	2.300,00	0,00	5.584,76	8.384,76	8.384,76	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.209,60	500,00	2.300,00	0,00	5.584,76	8.384,76	8.384,76	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 4.209,60</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 2.300,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 5.584,76</u>	<u>- 8.384,76</u>	<u>- 8.384,76</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 736.841,20	- 1.022.458,39	0,00	- 111.840,42	30.367,04	- 1.103.931,77	- 924.777,58	+ 179.154,19

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.866.185,97	5.505.121,88	5.523.200,00	- 18.078,12	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.161.879,20	18.563.671,42	20.101.100,00	- 1.537.428,58	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.409,89	7.551,00	1.737,00	+ 5.814,00	-
4 Sonstige Transfererträge	7.352.804,51	7.418.628,08	6.784.900,00	+ 633.728,08	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.351.737,91	1.388.049,14	1.201.700,00	+ 186.349,14	-
6 Privatrechtliche Entgelte	22.230,32	20.214,00	0,00	+ 20.214,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.267.101,27	74.917.028,60	76.003.800,00	- 1.086.771,40	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.670,22	5.496,93	0,00	+ 5.496,93	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	2,22	178.406,08	0,00	+ 178.406,08	-
12 Summe ordentliche Erträge	106.036.021,51	108.004.167,13	109.616.437,00	- 1.612.269,87	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	18.684.213,31	18.882.462,16	20.481.263,78	- 1.598.801,62	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	2.867.273,16	2.943.090,32	2.876.957,00	+ 66.133,32	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	802.069,86	731.797,11	979.400,00	- 247.602,89	0,00
16 Abschreibungen	822.971,61	687.167,68	205.719,00	+ 481.448,68	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	96.075.397,51	97.683.424,37	99.896.800,00	- 2.213.375,63	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.931.347,77	64.382.533,39	66.985.900,00	- 2.603.366,61	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	185.183.273,22	185.310.475,03	191.426.039,78	- 6.115.564,75	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 79.147.251,71	- 77.306.307,90	- 81.809.602,78	+ 4.503.294,88	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	272.225,21	229.497,65	12.000,00	+ 217.497,65	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	179.394,95	41.979,84	0,00	+ 41.979,84	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	92.830,26	187.517,81	12.000,00	+ 175.517,81	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 79.054.421,45	- 77.118.790,09	- 81.797.602,78	+ 4.678.812,69	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	82.463,38	87.260,12	67.400,00	+ 19.860,12	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.691.896,84	2.672.751,60	2.941.890,38	- 269.138,78	0,00
28 Saldo aus ILV	- 2.609.433,46	- 2.585.491,48	- 2.874.490,38	+ 288.998,90	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 81.663.854,91	- 79.704.281,57	- 84.672.093,16	+ 4.967.811,59	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.866.185,97	5.523.200,00	0,00	0,00	0,00	5.523.200,00	5.505.121,88	- 18.078,12
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.161.879,20	20.101.100,00	0,00	0,00	0,00	20.101.100,00	18.563.671,42	- 1.537.428,58
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.409,89	1.737,00	0,00	0,00	0,00	1.737,00	7.551,00	+ 5.814,00
4 Sonstige Transfererträge	7.352.804,51	6.784.900,00	0,00	0,00	0,00	6.784.900,00	7.418.628,08	+ 633.728,08
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.351.737,91	1.201.700,00	0,00	0,00	0,00	1.201.700,00	1.388.049,14	+ 186.349,14
6 Privatrechtliche Entgelte	22.230,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.214,00	+ 20.214,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.267.101,27	76.003.800,00	0,00	0,00	0,00	76.003.800,00	74.917.028,60	- 1.086.771,40
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.670,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.496,93	+ 5.496,93
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	2,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.406,08	+ 178.406,08
12 Summe ordentliche Erträge	106.036.021,51	109.616.437,00	0,00	0,00	0,00	109.616.437,00	108.004.167,13	- 1.612.269,87
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	18.684.213,31	20.481.263,78	- 1.193.783,91	0,00	- 207.750,58	19.079.729,29	18.882.462,16	- 197.267,13
14 Aufwendungen für Versorgung	2.867.273,16	2.876.957,00	66.133,32	0,00	0,00	2.943.090,32	2.943.090,32	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	802.069,86	979.400,00	0,00	8.279,82	37.510,56	1.025.190,38	731.797,11	- 293.393,27
16 Abschreibungen	822.971,61	205.719,00	0,00	0,00	0,00	205.719,00	687.167,68	+ 481.448,68
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	96.075.397,51	99.896.800,00	- 352.700,00	1.600,00	0,00	99.545.700,00	97.683.424,37	- 1.862.275,63
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.931.347,77	66.985.900,00	- 28.000,00	5.475,79	- 640.359,70	66.323.016,09	64.382.533,39	- 1.940.482,70
20 Summe ordentliche Aufwendungen	185.183.273,22	191.426.039,78	- 1.508.350,59	15.355,61	- 810.599,72	189.122.445,08	185.310.475,03	- 3.811.970,05
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 79.147.251,71	- 81.809.602,78	1.508.350,59	- 15.355,61	810.599,72	- 79.506.008,08	- 77.306.307,90	+ 2.199.700,18

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	272.225,21	12.000,00	0,00	0,00	41.979,84	53.979,84	229.497,65	+ 175.517,81
23 Außerordentliche Aufwendungen	179.394,95	0,00	0,00	0,00	41.979,84	41.979,84	41.979,84	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	92.830,26	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	187.517,81	+ 175.517,81
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 79.054.421,45	- 81.797.602,78	1.508.350,59	- 15.355,61	810.599,72	- 79.494.008,08	- 77.118.790,09	+ 2.375.217,99
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	82.463,38	67.400,00	0,00	0,00	0,00	67.400,00	87.260,12	+ 19.860,12
27 Aufwendungen aus ILV	2.691.896,84	2.941.890,38	0,00	0,00	0,00	2.941.890,38	2.672.751,60	- 269.138,78
28 Saldo aus ILV	- 2.609.433,46	- 2.874.490,38	0,00	0,00	0,00	- 2.874.490,38	- 2.585.491,48	+ 288.998,90
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 81.663.854,91	- 84.672.093,16	1.508.350,59	- 15.355,61	810.599,72	- 82.368.498,46	- 79.704.281,57	+ 2.664.216,89

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)						
1.11.1111.01	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	-1.557,14	0,00	1.629,08	-1.629,08	-2.000,00	370,92
Summe Produktgruppe		-1.557,14	0,00	1.629,08	-1.629,08	-2.000,00	370,92
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50						
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-31.489,61	186,57	21.140,62	-20.954,05	-28.135,06	7.181,01
Summe Produktgruppe		-31.489,61	186,57	21.140,62	-20.954,05	-28.135,06	7.181,01
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50						
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.088.058,15	0,00	1.120.663,95	-1.120.663,95	-1.149.900,00	29.236,05
Summe Produktgruppe		-1.088.058,15	0,00	1.120.663,95	-1.120.663,95	-1.149.900,00	29.236,05

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-4.918.956,53	364.977,23	5.591.113,09	-5.226.135,86	-5.095.338,76	-130.797,10
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-709.685,97	113.851,50	574.904,87	-461.053,37	-456.730,62	-4.322,75
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-423.169,96	61.179,24	381.751,65	-320.572,41	-367.383,11	46.810,70
Summe Produktgruppe		-6.051.812,46	540.007,97	6.547.769,61	-6.007.761,64	-5.919.452,49	-88.309,15
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3112.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebed.	-115.024,90	2.982,45	106.992,06	-104.009,61	-109.447,60	5.437,99
1.31.3112.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebed.	-71.342,77	286,24	92.297,56	-92.011,32	-55.907,47	-36.103,85
1.31.3112.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebed.	-51.802,24	0,12	47.156,64	-47.156,52	-58.976,24	11.819,72
1.31.3112.40	Sonst. andere Leistungen	-131.541,22	10.293,39	210.473,14	-200.179,75	-193.962,25	-6.217,50
1.31.3112.41	Angemessene Aufwend. für die Pflegepers.	-1.235,38	0,00	1.603,35	-1.603,35	-1.400,40	-202,95
1.31.3112.42	Angemessene Beihilfen	-111.182,37	5.092,82	116.443,61	-111.350,79	-116.724,51	5.373,72
1.31.3112.44	Kostenübern. f. Heranz. e. bes. Pflegek.	-904.108,44	24.702,53	1.094.255,72	-1.069.553,19	-854.786,81	-214.766,38
1.31.3112.45	Hilfsmittel	-31.093,82	18,60	28.787,06	-28.768,46	-29.862,25	1.093,79
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	-3.649.434,09	4.658.919,89	26.601,91	4.632.317,98	4.570.000,00	62.317,98

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3112.61	Pflegekosten stationär Pflegestufe 0	0,00	34.811,30	1.182.824,62	-1.148.013,32	-1.040.967,94	-107.045,38
1.31.3112.62	Pflegekosten stationär Pflegestufe 1	0,00	335.360,99	3.006.449,69	-2.671.088,70	-2.336.827,66	-334.261,04
1.31.3112.63	Pflegekosten stationär Pflegestufe 2	0,00	184.302,89	2.834.022,99	-2.649.720,10	-2.765.307,75	115.587,65
1.31.3112.64	Pflegekosten stationär Pflegestufe 3	0,00	179.642,86	2.340.985,12	-2.161.342,26	-2.634.253,29	472.911,03
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	-143.935,69	600,71	153.114,36	-152.513,65	-108.432,56	-44.081,09
Summe Produktgruppe		-5.210.700,92	5.437.014,79	11.242.007,83	-5.804.993,04	-5.736.856,73	-68.136,31
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen						
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-120.264,01	215.714,38	359.772,30	-144.057,92	-113.017,37	-31.040,55
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-2.845.600,03	225.194,30	3.076.679,69	-2.851.485,39	-3.041.778,63	190.293,24
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-33.110,31	0,08	11.023,27	-11.023,19	-44.790,83	33.767,64
1.31.3113.23	Hilfe z. Ausb. f. e. sonst. ang. Tätigk.	-4.139,93	0,00	1.830,07	-1.830,07	-4.597,04	2.766,97
1.31.3113.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	-4.139,93	0,00	1.830,07	-1.830,07	-4.597,04	2.766,97
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-10.321.004,03	212.481,20	11.131.397,75	-10.918.916,55	-10.541.461,40	-377.455,15
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-20.192,19	0,18	19.401,60	-19.401,42	-24.190,45	4.789,03
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-3.867.511,43	174.322,41	4.081.782,88	-3.907.460,47	-3.789.015,56	-118.444,91
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-5.255.658,99	16.027,77	5.599.926,64	-5.583.898,87	-4.955.959,76	-627.939,11
1.31.3113.64	Hilfe z. Förd. d. Verständ. m. d. Umwelt	-43.389,21	0,46	40.450,97	-40.450,51	-44.576,91	4.126,40

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff.,Ausst.,Erh. Wohnung	0,00	0,00	17.020,33	-17.020,33	-1.000,00	-16.020,33
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-20.028.284,98	4.449.593,35	23.889.271,08	-19.439.677,73	-20.227.777,30	788.099,57
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-602.291,58	1.287,38	669.103,11	-667.815,73	-593.137,69	-74.678,04
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	-8.812,60	0,11	133.430,69	-133.430,58	-34.091,36	-99.339,22
Summe Produktgruppe		-43.154.399,22	5.294.621,62	49.032.920,45	-43.738.298,83	-43.419.991,34	-318.307,49
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit						
1.31.3114.10	Vorbeugende Gesundheitshilfe	11,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-134.593,59	69.975,56	202.074,50	-132.098,94	-107.302,40	-24.796,54
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-54.541,60	0,38	52.676,49	-52.676,11	-59.298,98	6.622,87
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-6.458,88	300,08	6.614,98	-6.314,90	-6.987,31	672,41
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-2.402.889,75	0,42	2.761.552,43	-2.761.552,01	-2.234.935,46	-526.616,55
Summe Produktgruppe		-2.598.472,56	70.276,44	3.022.918,40	-2.952.641,96	-2.408.524,15	-544.117,81
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.						
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	-109.779,88	1.739.627,83	1.792.953,73	-53.325,90	-297.715,89	244.389,99
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-95.685,46	173.629,32	242.094,81	-68.465,49	-71.929,08	3.463,59
1.31.3115.40	Altenhilfe	-48.651,22	17.407,64	92.637,04	-75.229,40	-91.699,68	16.470,28

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-319.138,17	3.344,36	330.865,13	-327.520,77	-361.415,50	33.894,73
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-4.101,48	0,01	4.205,85	-4.205,84	-4.234,50	28,66
Summe Produktgruppe		-577.356,21	1.934.009,16	2.462.756,56	-528.747,40	-826.994,65	298.247,25
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	-13.391.150,79	8.742.372,92	17.126.639,91	-8.384.266,99	-7.758.400,71	-625.866,28
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.281.500,23	7.150,23	5.608.162,12	-5.601.011,89	-5.228.134,68	-372.877,21
Summe Produktgruppe		-18.672.651,02	8.749.523,15	22.734.802,03	-13.985.278,88	-12.986.535,39	-998.743,49
1.31.3117	Zahlungen Quotales System						
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	44.940.737,11	45.526.000,00	27.781,03	45.498.218,97	43.834.487,32	1.663.731,65
Summe Produktgruppe		44.940.737,11	45.526.000,00	27.781,03	45.498.218,97	43.834.487,32	1.663.731,65
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)						
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Einr./Wohnen)	-44.953,00	83,70	73.031,11	-72.947,41	-195.454,00	122.506,59
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-23.244,03	0,00	22.838,37	-22.838,37	-23.134,76	296,39
Summe Produktgruppe		-68.197,03	83,70	95.869,48	-95.785,78	-218.588,76	122.802,98

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung						
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-30.575.394,33	22.764.092,04	53.577.950,59	-30.813.858,55	-31.692.543,27	878.684,72
	Summe Produktgruppe	-30.575.394,33	22.764.092,04	53.577.950,59	-30.813.858,55	-31.692.543,27	878.684,72
1.31.3122	Eingliederungsleistungen						
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-214.769,03	0,00	237.239,89	-237.239,89	-242.234,48	4.994,59
	Summe Produktgruppe	-214.769,03	0,00	237.239,89	-237.239,89	-242.234,48	4.994,59
1.31.3123	Einmalige Leistungen						
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-503.342,04	0,00	496.805,75	-496.805,75	-720.344,08	223.538,33
	Summe Produktgruppe	-503.342,04	0,00	496.805,75	-496.805,75	-720.344,08	223.538,33
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II						
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	-581.695,99	0,00	933.473,45	-933.473,45	-1.383.000,00	449.526,55
	Summe Produktgruppe	-581.695,99	0,00	933.473,45	-933.473,45	-1.383.000,00	449.526,55
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende						
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	-2.413.409,13	5.108.764,99	8.071.608,45	-2.962.843,46	-3.594.364,26	631.520,80
	Summe Produktgruppe	-2.413.409,13	5.108.764,99	8.071.608,45	-2.962.843,46	-3.594.364,26	631.520,80

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz						
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	-129.726,06	203.448,34	314.965,93	-111.517,59	-98.715,83	-12.801,76
Summe Produktgruppe		-129.726,06	203.448,34	314.965,93	-111.517,59	-98.715,83	-12.801,76
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-440.857,90	2.743,31	322.407,93	-319.664,62	-466.641,02	146.976,40
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.018.635,51	844,98	1.077.389,82	-1.076.544,84	-1.100.084,41	23.539,57
1.31.3151.30	Altenpflege	-307.863,26	48.074,44	327.652,67	-279.578,23	-222.634,99	-56.943,24
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-116.295,39	2.782,48	127.397,30	-124.614,82	-112.844,13	-11.770,69
Summe Produktgruppe		-1.883.652,06	54.445,21	1.854.847,72	-1.800.402,51	-1.902.204,55	101.802,04
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen						
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	-20.861,00	37.629,81	63.198,47	-25.568,66	-4.126,92	-21.441,74
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	9.599,54	50.031,69	128.740,06	-78.708,37	-81.576,21	2.867,84
1.31.3152.30	Sozialstationen	-5.224,51	704.400,73	818.565,36	-114.164,63	-146.899,32	32.734,69
Summe Produktgruppe		-16.485,97	792.062,23	1.010.503,89	-218.441,66	-232.602,45	14.160,79

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.						
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-77.685,59	5.000,00	78.331,47	-73.331,47	-86.241,70	12.910,23
Summe Produktgruppe		-77.685,59	5.000,00	78.331,47	-73.331,47	-86.241,70	12.910,23
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose						
1.31.3154.10	Unterbringung	-733.512,07	520.938,97	1.318.986,69	-798.047,72	-896.530,06	98.482,34
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-183.342,69	82,65	225.516,16	-225.433,51	-245.732,51	20.299,00
Summe Produktgruppe		-916.854,76	521.021,62	1.544.502,85	-1.023.481,23	-1.142.262,57	118.781,34
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer						
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-262.329,39	21.077,79	143.602,69	-122.524,90	-253.988,63	131.463,73
Summe Produktgruppe		-262.329,39	21.077,79	143.602,69	-122.524,90	-253.988,63	131.463,73
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen						
1.31.3156.10	Beschäftigungsförderung	-2.723.497,42	1.595.130,86	3.780.349,20	-2.185.218,34	-3.364.622,27	1.179.403,93
Summe Produktgruppe		-2.723.497,42	1.595.130,86	3.780.349,20	-2.185.218,34	-3.364.622,27	1.179.403,93

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3157	Frauenhäuser						
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-384.889,42	116.198,04	440.752,22	-324.554,18	-367.691,80	43.137,62
Summe Produktgruppe		-384.889,42	116.198,04	440.752,22	-324.554,18	-367.691,80	43.137,62
1.31.3158	Sozialstationen						
1.31.3158.10	Sozialstationen	-111.634,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-111.634,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3159	sonstige soziale Einrichtungen						
1.31.3159.10	Anlauf-/Beratungsstelle f. ehem. Heimki.	0,00	0,00	43.798,81	-43.798,81	0,00	-43.798,81
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	43.798,81	-43.798,81	0,00	-43.798,81
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz						
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-92.201,45	40.466,73	107.537,80	-67.071,07	-68.731,31	1.660,24
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-105.036,54	1.231.168,81	1.387.082,25	-155.913,44	-111.792,15	-44.121,29
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	-34.907,01	16.732,72	50.896,34	-34.163,62	-36.099,66	1.936,04
1.31.3210.40	Kriegsopferfürsorge - SVG örtlich	-2.250,22	10.533,96	12.736,19	-2.202,23	-2.329,04	126,81
1.31.3210.70	OEG	-21.734,95	74.637,87	66.197,73	8.440,14	-9.315,79	17.755,93
Summe Produktgruppe		-256.130,17	1.373.540,09	1.624.450,31	-250.910,22	-228.267,95	-22.642,27

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2011	2012		2012		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3430	Betreuungsleistungen						
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-478.000,37	8.093,77	588.289,38	-580.195,61	-611.601,81	31.406,20
	Summe Produktgruppe	-478.000,37	8.093,77	588.289,38	-580.195,61	-611.601,81	31.406,20
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.						
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-79.125,51	183.386,91	222.869,00	-39.482,09	-68.462,03	28.979,94
	Summe Produktgruppe	-79.125,51	183.386,91	222.869,00	-39.482,09	-68.462,03	28.979,94
1.31.3450	Landesblindengeld						
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-30.022,53	679.742,36	704.476,25	-24.733,89	-27.798,59	3.064,70
	Summe Produktgruppe	-30.022,53	679.742,36	704.476,25	-24.733,89	-27.798,59	3.064,70
1.31.3460	Wohngeld						
1.31.3460.10	Wohngeld	-1.188.140,20	5.003.006,81	6.111.341,87	-1.108.335,06	-1.350.340,12	242.005,06
	Summe Produktgruppe	-1.188.140,20	5.003.006,81	6.111.341,87	-1.108.335,06	-1.350.340,12	242.005,06
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG						
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	-559.990,54	3.258,91	1.365.276,89	-1.362.017,98	-2.148.881,63	786.863,65
	Summe Produktgruppe	-559.990,54	3.258,91	1.365.276,89	-1.362.017,98	-2.148.881,63	786.863,65

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.						
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-18.996,10	0,12	11.479,96	-11.479,84	-20.237,97	8.758,13
Summe Produktgruppe		-18.996,10	0,12	11.479,96	-11.479,84	-20.237,97	8.758,13
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich						
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-684.584,05	0,00	813.457,80	-813.457,80	-820.457,44	6.999,64
Summe Produktgruppe		-684.584,05	0,00	813.457,80	-813.457,80	-820.457,44	6.999,64
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten						
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-269.350,29	223,90	250.152,13	-249.928,23	-268.615,31	18.687,08
Summe Produktgruppe		-269.350,29	223,90	250.152,13	-249.928,23	-268.615,31	18.687,08
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.						
1.31.3519.10	Leistungen des Ausgleichsamtes	81.724,21	793.173,74	851.711,86	-58.538,12	383,34	-58.921,46
Summe Produktgruppe		81.724,21	793.173,74	851.711,86	-58.538,12	383,34	-58.921,46

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-81.896,85	0,00	84.351,05	-84.351,05	-88.000,00	3.648,95
Summe Produktgruppe		-81.896,85	0,00	84.351,05	-84.351,05	-88.000,00	3.648,95
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-1.512.315,54	22.071,35	1.688.489,23	-1.666.417,88	-1.508.646,23	-157.771,65
Summe Produktgruppe		-1.512.315,54	22.071,35	1.688.489,23	-1.666.417,88	-1.508.646,23	-157.771,65
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege						
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	-454.071,46	632.467,68	1.192.937,59	-560.469,91	-506.065,28	-54.404,63
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-321.078,27	164.343,23	478.822,98	-314.479,75	-371.711,99	57.232,24
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-1.126.816,60	304.547,23	1.434.136,67	-1.129.589,44	-1.175.686,21	46.096,77
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	-603.393,85	168.412,36	754.012,95	-585.600,59	-713.755,06	128.154,47
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-460.844,01	1.164,68	474.814,37	-473.649,69	-536.192,67	62.542,98
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-138.363,84	13.219,29	170.608,83	-157.389,54	-133.880,10	-23.509,44
Summe Produktgruppe		-3.104.568,03	1.284.154,47	4.505.333,39	-3.221.178,92	-3.437.291,31	216.112,39

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -					
Produkt							
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5221	Wohnbauförderung						
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-185.305,65	194.626,18	333.200,06	-138.573,88	-165.347,59	26.773,71
Summe Produktgruppe		-185.305,65	194.626,18	333.200,06	-138.573,88	-165.347,59	26.773,71
1.99	Vorleistungen						
1.99.5000	Vorleistungen FB 50						
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	12.174,89	42.681,77	31.335,34	11.346,43	14.780,52	-3.434,09
Summe Produktgruppe		12.174,89	42.681,77	31.335,34	11.346,43	14.780,52	-3.434,09
Summe Teilhaushalt		-81.663.849,23	108.320.924,90	188.025.206,47	-79.704.281,57	-84.672.091,26	4.967.809,69

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
Personen HLU a.v.E		Durchschnitt	374,0	425,0	370,0	55,0
1.31.3112 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	252,0	262,0	250,0	12,0
Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	1.032,0	1.036,0	1.050,0	-14,0
1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen						
Eingliederungshilfe	Fälle	Durchschnitt	2.926,0	2.963,0	2.950,0	13,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit						
GMG-Fallzahlen		Durchschnitt	391,0	354,0	400,0	-46,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
Personen Grundsicherung a.v.E.		Durchschnitt	2.831,0	2.985,0	2.850,0	135,0
1.31.3121 - Leistungen für Unterkunft und Heizung						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	13.524,0	12.700,0	13.400,0	-700,0
1.31.3122 - Eingliederungsleistungen						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	13.524,0	12.700,0	13.400,0	-700,0
1.31.3156 - Andere soziale Einrichtungen						
Platzbesetzungsquote in Prozent		Durchschnitt	90,0	106,0	85,0	21,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.187.577,48	110.649.856,08	109.626.700,00	+ 1.023.156,08	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.888.344,29	183.774.823,59	189.921.410,30	- 6.146.586,71	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 75.700.766,81</u>	<u>- 73.124.967,51</u>	<u>- 80.294.710,30</u>	<u>+ 7.169.742,79</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.256,77	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	48.182,18	0,00	+ 48.182,18	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.256,77	48.182,18	0,00	+ 48.182,18	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	119.982,25	77.309,33	231.100,00	- 153.790,67	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	28.000,00	0,00	+ 28.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.982,25	105.309,33	231.100,00	- 125.790,67	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 104.725,48</u>	<u>- 57.127,15</u>	<u>- 231.100,00</u>	<u>+ 173.972,85</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 75.805.492,29	- 73.182.094,66	- 80.525.810,30	+ 7.343.715,64	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.187.577,48	109.626.700,00	0,00	- 332.824,11	36.358,84	109.330.234,73	110.649.856,08	+ 1.319.621,35
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.888.344,29	189.921.410,30	- 1.508.350,59	110.435,93	- 685.747,29	187.837.748,35	183.774.823,59	- 4.062.924,76
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 75.700.766,81</u>	<u>- 80.294.710,30</u>	<u>1.508.350,59</u>	<u>- 443.260,04</u>	<u>722.106,13</u>	<u>- 78.507.513,62</u>	<u>- 73.124.967,51</u>	<u>+ 5.382.546,11</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.256,77	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	48.182,18	+ 48.182,18
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.256,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.182,18	+ 48.182,18
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	119.982,25	231.100,00	0,00	7.676,73	0,00	238.776,73	77.309,33	- 161.467,40
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	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.982,25	231.100,00	28.000,00	7.676,73	0,00	266.776,73	105.309,33	- 161.467,40
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 104.725,48</u>	<u>- 231.100,00</u>	<u>- 28.000,00</u>	<u>- 7.676,73</u>	<u>0,00</u>	<u>- 266.776,73</u>	<u>- 57.127,15</u>	<u>+ 209.649,58</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 75.805.492,29	- 80.525.810,30	1.480.350,59	- 450.936,77	722.106,13	- 78.774.290,35	- 73.182.094,66	+ 5.592.195,69

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.757.644,20	9.239.455,85	8.050.100,00	+ 1.189.355,85	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	82.865,15	80.017,25	102.941,20	- 22.923,95	-
4 Sonstige Transfererträge	1.922.258,49	2.358.030,70	1.359.400,00	+ 998.630,70	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.233.374,47	3.148.061,02	2.775.800,00	+ 372.261,02	-
6 Privatrechtliche Entgelte	1.195.572,43	1.225.188,18	1.252.200,00	- 27.011,82	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.778.171,19	3.837.940,29	6.014.400,00	- 2.176.459,71	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.098,96	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	67,21	3.337,26	0,00	+ 3.337,26	-
12 Summe ordentliche Erträge	19.971.052,10	19.892.030,55	19.554.841,20	+ 337.189,35	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	29.966.857,64	31.457.846,18	30.357.006,95	+ 1.100.839,23	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	785.011,47	810.621,83	878.059,00	- 67.437,17	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.338,12	2.328.877,27	2.080.700,00	+ 248.177,27	0,00
16 Abschreibungen	492.177,71	695.086,53	573.623,40	+ 121.463,13	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	54.364.019,37	63.607.479,89	66.419.700,00	- 2.812.220,11	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.172.036,55	7.576.191,38	8.041.400,00	- 465.208,62	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	94.791.440,86	106.476.103,08	108.350.489,35	- 1.874.386,27	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 74.820.388,76	- 86.584.072,53	- 88.795.648,15	+ 2.211.575,62	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	64.409,58	15.036,68	200,00	+ 14.836,68	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	48.501,63	13.759,70	0,00	+ 13.759,70	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	15.907,95	1.276,98	200,00	+ 1.076,98	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 74.804.480,81	- 86.580.823,55	- 88.795.448,15	+ 2.214.624,60	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	3.053.965,31	3.144.535,15	3.206.321,42	- 61.786,27	0,00
28 Saldo aus ILV	- 3.053.965,31	- 3.144.535,15	- 3.206.321,42	+ 61.786,27	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 77.858.446,12	- 89.727.330,70	- 92.001.769,57	+ 2.274.438,87	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.757.644,20	8.050.100,00	5.500,00	0,00	137.130,18	8.192.730,18	9.239.455,85	+ 1.046.725,67
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	82.865,15	102.941,20	0,00	0,00	0,00	102.941,20	80.017,25	- 22.923,95
4 Sonstige Transfererträge	1.922.258,49	1.359.400,00	0,00	0,00	0,00	1.359.400,00	2.358.030,70	+ 998.630,70
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.233.374,47	2.775.800,00	0,00	0,00	51.968,74	2.827.768,74	3.148.061,02	+ 320.292,28
6 Privatrechtliche Entgelte	1.195.572,43	1.252.200,00	0,00	0,00	8.548,19	1.260.748,19	1.225.188,18	- 35.560,01
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.778.171,19	6.014.400,00	0,00	0,00	12.191,56	6.026.591,56	3.837.940,29	- 2.188.651,27
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.098,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte 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	67,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.337,26	+ 3.337,26
12 Summe ordentliche Erträge	19.971.052,10	19.554.841,20	5.500,00	0,00	209.838,67	19.770.179,87	19.892.030,55	+ 121.850,68
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	29.966.857,64	30.357.006,95	993.174,29	0,00	114.986,54	31.465.167,78	31.457.846,18	- 7.321,60
14 Aufwendungen für Versorgung	785.011,47	878.059,00	- 67.437,17	0,00	0,00	810.621,83	810.621,83	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.338,12	2.080.700,00	- 40.313,97	153.838,45	325.297,52	2.519.522,00	2.328.877,27	- 190.644,73
16 Abschreibungen	492.177,71	573.623,40	0,00	0,00	0,00	573.623,40	693.114,53	+ 119.491,13
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	54.364.019,37	66.419.700,00	44.313,97	762.940,00	- 1.965.197,20	65.261.756,77	63.607.479,89	- 1.654.276,88
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.172.036,55	8.041.400,00	3.450,00	0,00	- 425.604,05	7.619.245,95	7.576.191,38	- 43.054,57
20 Summe ordentliche Aufwendungen	94.791.440,86	108.350.489,35	933.187,12	916.778,45	- 1.950.517,19	108.249.937,73	106.474.131,08	- 1.775.806,65
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 74.820.388,76	- 88.795.648,15	- 927.687,12	- 916.778,45	2.160.355,86	- 88.479.757,86	- 86.582.100,53	+ 1.897.657,33

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	64.409,58	200,00	0,00	0,00	14.836,68	15.036,68	15.036,68	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	48.501,63	0,00	0,00	0,00	14.836,68	14.836,68	13.759,70	- 1.076,98
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	15.907,95	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	1.276,98	+ 1.076,98
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 74.804.480,81	- 88.795.448,15	- 927.687,12	- 916.778,45	2.160.355,86	- 88.479.557,86	- 86.580.823,55	+ 1.898.734,31
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	3.053.965,31	3.206.321,42	0,00	0,00	0,00	3.206.321,42	3.144.535,15	- 61.786,27
28 Saldo aus ILV	- 3.053.965,31	- 3.206.321,42	0,00	0,00	0,00	- 3.206.321,42	- 3.144.535,15	+ 61.786,27
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 77.858.446,12	- 92.001.769,57	- 927.687,12	- 916.778,45	2.160.355,86	- 91.685.879,28	- 89.725.358,70	+ 1.960.520,58

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	-631.329,04	3.437.618,87	4.026.106,11	-588.487,24	-1.036.372,18	447.884,94
Summe Produktgruppe		-631.329,04	3.437.618,87	4.026.106,11	-588.487,24	-1.036.372,18	447.884,94
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagespflege als Hilfe zur Erziehung	-2.746.551,36	0,00	88.416,68	-88.416,68	-36.645,40	-51.771,28
Summe Produktgruppe		-2.746.551,36	0,00	88.416,68	-88.416,68	-36.645,40	-51.771,28
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-701.804,46	335.532,75	1.108.580,56	-773.047,81	-754.479,91	-18.567,90
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-631.536,37	4.178,52	722.949,24	-718.770,72	-701.444,92	-17.325,80
Summe Produktgruppe		-1.333.340,83	339.711,27	1.831.529,80	-1.491.818,53	-1.455.924,83	-35.893,70

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012			2012	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien						
1.36.3630.02	Serviceleistungen	-83.297,78	13.380,00	87.330,89	-73.950,89	-72.015,05	-1.935,84
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-221.189,48	-1,06	230.790,53	-230.791,59	-250.691,58	19.899,99
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-880.310,54	500.020,04	1.907.600,09	-1.407.580,05	-1.547.863,01	140.282,96
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-124.796,69	0,00	144.234,25	-144.234,25	-117.751,72	-26.482,53
1.36.3630.06	Beratung	-3.221.431,14	826,66	3.270.567,92	-3.269.741,26	-3.410.826,60	141.085,34
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-5.132.219,02	44.653,75	5.770.621,11	-5.725.967,36	-5.448.328,28	-277.639,08
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-2.227.454,77	634.344,53	2.999.552,10	-2.365.207,57	-2.559.277,91	194.070,34
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-7.731.331,56	668.642,52	10.932.219,94	-10.263.577,42	-7.094.662,78	-3.168.914,64
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-1.054.155,51	128.160,90	955.884,04	-827.723,14	-1.108.301,02	280.577,88
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	-964.521,35	612.481,57	1.741.914,93	-1.129.433,36	-1.072.038,48	-57.394,88
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-497.825,76	253,66	506.196,91	-505.943,25	-509.452,73	3.509,48

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-456.919,86	42.903,24	494.776,69	-451.873,45	6.407,51
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-967.540,15	-37,88	1.040.343,23	-1.040.381,11	34.031,47
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-1.063.314,64	624.244,75	1.197.286,67	-573.041,92	213.475,51
Summe Produktgruppe		-24.626.308,25	3.269.872,68	31.279.319,30	-28.009.446,62	-2.499.026,49
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder					
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-5.574.404,50	3.534.361,79	13.748.588,30	-10.214.226,51	1.332.989,84
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-29.398.541,13	6.640.280,92	40.985.941,44	-34.345.660,52	3.104.605,04
1.36.3650.03	Betreuung von Schulkindern	-2.196.629,54	451.210,46	9.756.391,67	-9.305.181,21	430.777,42
1.36.3650.04	Essensversorgung	-84.981,99	1.151.705,92	1.258.002,40	-106.296,48	-121.744,78
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-37.254.557,16	11.777.559,09	65.748.923,81	-53.971.364,72	4.746.627,52

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit						
1.36.3660.01	Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS	-5.771.882,60	3.501,55	-1.212,24	4.713,79	0,00	4.713,79
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-5.136.957,10	159.062,62	5.336.562,81	-5.177.500,19	-5.021.596,22	-155.903,97
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	-195.025,47	396.294,06	557.153,61	-160.859,55	-108.886,31	-51.973,24
Summe Produktgruppe		-11.103.865,17	558.858,23	5.892.504,18	-5.333.645,95	-5.130.482,53	-203.163,42
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen						
1.36.3670.01	Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper	-162.494,38	523.447,09	767.598,05	-244.150,96	-113.935,29	-130.215,67
Summe Produktgruppe		-162.494,38	523.447,09	767.598,05	-244.150,96	-113.935,29	-130.215,67

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen						
1.99.5100	Vorleistungen FB 51						
1.99.5100.01	Vorleistungen FB 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-77.858.446,19	19.907.067,23	109.634.397,93	-89.727.330,70	-92.001.772,60	2.274.441,90

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren						
Vorhandene Plätze Kindertagespflege		Endstand	755,0	821,0	580,0	241,0
Vorhandene Plätze Krippenbetreuung		Endstand	1.229,0	1.382,0	1.470,0	-88,0
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung						
Vorhandene Plätze Kindergartenbetreuung		Endstand	6.168,0	6.354,0	6.234,0	120,0
1.36.3650.03 - Betreuung von Schulkindern						
Vorhandene Plätze in Kitas		Endstand	399,0	347,0	383,0	-36,0
Vorhandene Plätze in Schulen/OGS/KTK		Endstand	2.181,0	2.532,0	2.490,0	42,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.501.278,66	19.323.163,35	19.452.100,00	- 128.936,65	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.832.857,18	106.960.800,31	107.570.266,27	- 609.465,96	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 74.331.578,52</u>	<u>- 87.637.636,96</u>	<u>- 88.118.166,27</u>	<u>+ 480.529,31</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	127.950,00	775.128,00	325.700,00	+ 449.428,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.740,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.690,00	775.128,00	325.700,00	+ 449.428,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	4.311,26	0,00	18.000,00	- 18.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	141.785,37	120.093,14	109.500,00	+ 10.593,14	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	244.028,56	1.165.115,85	550.000,00	+ 615.115,85	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	390.125,19	1.285.208,99	677.500,00	+ 607.708,99	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 258.435,19</u>	<u>- 510.080,99</u>	<u>- 351.800,00</u>	<u>- 158.280,99</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 74.590.013,71	- 88.147.717,95	- 88.469.966,27	+ 322.248,32	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.501.278,66	19.452.100,00	5.500,00	- 38.324,67	224.675,35	19.643.950,68	19.323.163,35	- 320.787,33
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.832.857,18	107.570.266,27	933.187,12	1.200.590,90	- 1.974.889,27	107.729.155,02	106.960.800,31	- 768.354,71
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 74.331.578,52</u>	<u>- 88.118.166,27</u>	<u>- 927.687,12</u>	<u>- 1.238.915,57</u>	<u>2.199.564,62</u>	<u>- 88.085.204,34</u>	<u>- 87.637.636,96</u>	<u>+ 447.567,38</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	127.950,00	325.700,00	0,00	- 5.147,52	8.275,52	328.828,00	775.128,00	+ 446.300,00
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	3.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.690,00	325.700,00	0,00	- 5.147,52	8.275,52	328.828,00	775.128,00	+ 446.300,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	4.311,26	18.000,00	- 6.600,00	0,00	0,00	11.400,00	0,00	- 11.400,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	141.785,37	109.500,00	0,00	148.515,39	21.366,65	279.382,04	120.093,14	- 159.288,90
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	244.028,56	550.000,00	0,00	3.000.000,00	1.768.323,47	5.318.323,47	1.165.115,85	- 4.153.207,62
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	390.125,19	677.500,00	- 6.600,00	3.148.515,39	1.789.690,12	5.609.105,51	1.285.208,99	- 4.323.896,52
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 258.435,19</u>	<u>- 351.800,00</u>	<u>6.600,00</u>	<u>- 3.153.662,91</u>	<u>- 1.781.414,60</u>	<u>- 5.280.277,51</u>	<u>- 510.080,99</u>	<u>+ 4.770.196,52</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 74.590.013,71	- 88.469.966,27	- 921.087,12	- 4.392.578,48	418.150,02	- 93.365.481,85	- 88.147.717,95	+ 5.217.763,90

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0600

Baureferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	125,00	0,00	+ 125,00	-
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	7.898,83	6.928,35	8.000,00	- 1.071,65	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.316,68	24.772,35	27.500,00	- 2.727,65	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	41.340,51	31.825,70	35.500,00	- 3.674,30	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	420.934,54	424.523,62	416.849,32	+ 7.674,30	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	48.464,63	62.501,64	48.598,00	+ 13.903,64	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.277,95	99.797,82	111.600,00	- 11.802,18	0,00
16 Abschreibungen	3.325,85	2.855,16	2.397,00	+ 458,16	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.401,44	147.341,91	122.300,00	+ 25.041,91	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	660.404,41	737.020,15	701.744,32	+ 35.275,83	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 619.063,90	- 705.194,45	- 666.244,32	- 38.950,13	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	403,40	6.184,43	0,00	+ 6.184,43	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	6.184,43	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 5.781,03	6.184,43	0,00	+ 6.184,43	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 624.844,93	- 699.010,02	- 666.244,32	- 32.765,70	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	60.699,25	66.693,42	48.462,80	+ 18.230,62	18.230,62
28 Saldo aus ILV	- 60.699,25	- 66.693,42	- 48.462,80	- 18.230,62	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 685.544,18	- 765.703,44	- 714.707,12	- 50.996,32	-

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	+ 125,00
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	7.898,83	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	6.928,35	- 1.071,65
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.316,68	27.500,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	24.772,35	- 2.727,65
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	41.340,51	35.500,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	31.825,70	- 3.674,30
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	420.934,54	416.849,32	- 1.417,29	0,00	9.091,59	424.523,62	424.523,62	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	48.464,63	48.598,00	13.903,64	0,00	0,00	62.501,64	62.501,64	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.277,95	111.600,00	0,00	0,00	- 1.170,09	110.429,91	99.797,82	- 10.632,09
16 Abschreibungen	3.325,85	2.397,00	0,00	0,00	0,00	2.397,00	2.855,16	+ 458,16
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.401,44	122.300,00	0,00	0,00	25.052,70	147.352,70	147.341,91	- 10,79
20 Summe ordentliche Aufwendungen	660.404,41	701.744,32	12.486,35	0,00	32.974,20	747.204,87	737.020,15	- 10.184,72
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 619.063,90	- 666.244,32	- 12.486,35	0,00	- 32.974,20	- 711.704,87	- 705.194,45	+ 6.510,42

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	403,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.184,43	+ 6.184,43
23 Außerordentliche Aufwendungen	6.184,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 5.781,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.184,43	+ 6.184,43
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 624.844,93	- 666.244,32	- 12.486,35	0,00	- 32.974,20	- 711.704,87	- 699.010,02	+ 12.694,85
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	60.699,25	48.462,80	0,00	0,00	0,00	48.462,80	66.693,42	+ 18.230,62
28 Saldo aus ILV	- 60.699,25	- 48.462,80	0,00	0,00	0,00	- 48.462,80	- 66.693,42	- 18.230,62
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 685.544,18	- 714.707,12	- 12.486,35	0,00	- 32.974,20	- 760.167,67	- 765.703,44	- 5.535,77

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III						
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-199.844,35	6.928,35	314.889,57	-307.961,22	-210.297,45	-97.663,77
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-144.051,45	24.772,35	164.283,98	-139.511,63	-131.472,84	-8.038,79
1.11.1117.03	Projektsteuerung und Stadtbildgestaltung	-98.486,67	0,00	38.472,86	-38.472,86	-90.411,50	51.938,64
Summe Produktgruppe		-442.382,47	31.700,70	517.646,41	-485.945,71	-432.181,79	-53.763,92
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege						
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-166.561,65	125,00	189.604,01	-189.479,01	-209.371,05	19.892,04
Summe Produktgruppe		-166.561,65	125,00	189.604,01	-189.479,01	-209.371,05	19.892,04

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen					
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600					
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-76.600,06	0,00	90.278,72	-90.278,72	-73.154,28
Summe Produktgruppe		-76.600,06	0,00	90.278,72	-90.278,72	-73.154,28
Summe Teilhaushalt		-685.544,18	31.825,70	797.529,14	-765.703,44	-714.707,12

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.515,85	31.687,81	35.500,00	- 3.812,19	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	638.098,06	636.991,13	678.755,66	- 41.764,53	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 584.582,21</u>	<u>- 605.303,32</u>	<u>- 643.255,66</u>	<u>+ 37.952,34</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	+ 5.000,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	+ 5.000,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	44.232,18	0,00	10.000,00	- 10.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.049,81	500,00	+ 549,81	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.232,18	1.049,81	10.500,00	- 9.450,19	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 44.232,18</u>	<u>3.950,19</u>	<u>- 10.500,00</u>	<u>+ 14.450,19</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 628.814,39	- 601.353,13	- 653.755,66	+ 52.402,53	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.515,85	35.500,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	31.687,81	- 3.812,19
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	638.098,06	678.755,66	12.486,35	0,00	23.882,61	715.124,62	636.991,13	- 78.133,49
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 584.582,21</u>	<u>- 643.255,66</u>	<u>- 12.486,35</u>	<u>0,00</u>	<u>- 23.882,61</u>	<u>- 679.624,62</u>	<u>- 605.303,32</u>	<u>+ 74.321,30</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	44.232,18	10.000,00	0,00	0,00	5.000,00	15.000,00	0,00	- 15.000,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500,00	600,00	0,00	0,00	1.100,00	1.049,81	- 50,19
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.232,18	10.500,00	600,00	0,00	5.000,00	16.100,00	1.049,81	- 15.050,19
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 44.232,18</u>	<u>- 10.500,00</u>	<u>- 600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 11.100,00</u>	<u>3.950,19</u>	<u>+ 15.050,19</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 628.814,39	- 653.755,66	- 13.086,35	0,00	- 23.882,61	- 690.724,62	- 601.353,13	+ 89.371,49

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0630

Bauordnung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.862,00	30.276,00	25.500,00	+ 4.776,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	179,30	178,00	127,00	+ 51,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.815.362,27	1.811.796,42	1.325.500,00	+ 486.296,42	-
6 Privatrechtliche Entgelte	10.523,28	5.705,40	14.000,00	- 8.294,60	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.234.349,32	1.721.739,56	1.562.200,00	+ 159.539,56	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.274,20	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	17.000,00	0,00	+ 17.000,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.108.550,37	3.586.695,38	2.927.327,00	+ 659.368,38	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.324.714,84	2.435.270,47	2.416.670,45	+ 18.600,02	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	222.894,54	216.057,13	251.683,00	- 35.625,87	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.299.182,75	1.621.784,97	1.601.400,00	+ 20.384,97	0,00
16 Abschreibungen	43.680,23	59.183,20	10.557,00	+ 48.626,20	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	77.280,00	88.015,04	79.800,00	+ 8.215,04	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.811,50	360.099,24	353.800,00	+ 6.299,24	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.324.563,86	4.780.410,05	4.713.910,45	+ 66.499,60	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.216.013,49	- 1.193.714,67	- 1.786.583,45	+ 592.868,78	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	1.662,75	696,87	0,00	+ 696,87	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.662,75	696,87	0,00	+ 696,87	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.214.350,74	- 1.193.017,80	- 1.786.583,45	+ 593.565,65	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	2.356,86	2.248,40	2.500,00	- 251,60	-
27 Aufwendungen aus ILV	302.797,36	294.702,04	275.360,96	+ 19.341,08	19.341,08
28 Saldo aus ILV	- 300.440,50	- 292.453,64	- 272.860,96	- 19.592,68	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.514.791,24	- 1.485.471,44	- 2.059.444,41	+ 573.972,97	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Ref. 0630 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.862,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	30.276,00	+ 4.776,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	179,30	127,00	0,00	0,00	0,00	127,00	178,00	+ 51,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.815.362,27	1.325.500,00	37.200,00	0,00	24.580,00	1.387.280,00	1.811.796,42	+ 424.516,42
6 Privatrechtliche Entgelte	10.523,28	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	5.705,40	- 8.294,60
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.234.349,32	1.562.200,00	0,00	0,00	15.319,50	1.577.519,50	1.721.739,56	+ 144.220,06
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.274,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	+ 17.000,00
12 Summe ordentliche Erträge	3.108.550,37	2.927.327,00	37.200,00	0,00	39.899,50	3.004.426,50	3.586.695,38	+ 582.268,88
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.324.714,84	2.416.670,45	31.501,94	0,00	- 12.901,92	2.435.270,47	2.435.270,47	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	222.894,54	251.683,00	- 35.625,87	0,00	0,00	216.057,13	216.057,13	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.299.182,75	1.601.400,00	27.300,00	1.398,43	22.643,23	1.652.741,66	1.621.784,97	- 30.956,69
16 Abschreibungen	43.680,23	10.557,00	0,00	0,00	0,00	10.557,00	59.183,20	+ 48.626,20
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	77.280,00	79.800,00	7.200,00	2.520,00	0,00	89.520,00	88.015,04	- 1.504,96
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.811,50	353.800,00	0,00	0,00	17.256,27	371.056,27	360.099,24	- 10.957,03
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.324.563,86	4.713.910,45	30.376,07	3.918,43	26.997,58	4.775.202,53	4.780.410,05	+ 5.207,52
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.216.013,49	- 1.786.583,45	6.823,93	- 3.918,43	12.901,92	- 1.770.776,03	- 1.193.714,67	+ 577.061,36

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	1.662,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696,87	+ 696,87
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.662,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696,87	+ 696,87
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.214.350,74	- 1.786.583,45	6.823,93	- 3.918,43	12.901,92	- 1.770.776,03	- 1.193.017,80	+ 577.758,23
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	2.356,86	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.248,40	- 251,60
27 Aufwendungen aus ILV	302.797,36	275.360,96	0,00	0,00	0,00	275.360,96	294.702,04	+ 19.341,08
28 Saldo aus ILV	- 300.440,50	- 272.860,96	0,00	0,00	0,00	- 272.860,96	- 292.453,64	- 19.592,68
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.514.791,24	- 2.059.444,41	6.823,93	- 3.918,43	12.901,92	- 2.043.636,99	- 1.485.471,44	+ 558.165,55

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)		
			Saldo	Ertrag			Aufwand	Saldo
				- Euro -			- Euro -	- Euro -
1.52	Bauen und Wohnen							
1.52.5210	Baurecht							
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-304.689,37	63.347,85	365.843,21	-302.495,36	-277.201,63	-25.293,73	
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-83.068,29	10.774,71	96.472,16	-85.697,45	-84.129,68	-1.567,77	
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-35.632,53	16.604,14	58.156,33	-41.552,19	-47.358,38	5.806,19	
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	233.855,97	1.503.054,92	1.415.959,93	87.094,99	-293.541,79	380.636,78	
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-158.388,65	1.660.992,18	1.750.351,01	-89.358,83	-136.569,44	47.210,61	
1.52.5210.06	Baulasten	-68.032,05	104.876,86	179.509,01	-74.632,15	-71.385,27	-3.246,88	
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	21.081,99	82.674,16	18.270,14	64.404,02	15.746,78	48.657,24	
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-107.190,32	59.545,12	130.493,80	-70.948,68	-129.372,51	58.423,83	
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-392.279,81	33.479,63	395.821,05	-362.341,42	-375.577,25	13.235,83	
1.52.5210.10	Rechtsbehelfsverfahren (Bauaufsicht)	-98.571,67	-1.150,20	84.980,76	-86.130,96	-103.415,95	17.284,99	
1.52.5210.11	Produkte außerh. bauaufsichtl. Verfahren	-87.908,65	3.644,68	93.039,14	-89.394,46	-86.724,10	-2.670,36	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.52.5210.13	Fachspezifische Ausbildung Bauaufsicht	-21.520,27	0,07	1.552,86	-1.552,79	-22.537,65	20.984,86
1.52.5210.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. B	-3.344,42	0,14	3.120,13	-3.119,99	-2.841,84	-278,15
Summe Produktgruppe		-1.105.688,07	3.537.844,26	4.593.569,53	-1.055.725,27	-1.614.908,71	559.183,44
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-207.493,65	20.024,41	234.519,56	-214.495,15	-222.002,53	7.507,38
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-124.714,61	31.768,89	165.587,80	-133.818,91	-136.709,14	2.890,23
1.52.5231.03	Rechtsbehelfsverfahren Denkmalwesen	-4.092,78	0,16	4.093,01	-4.092,85	-4.233,46	140,61
1.52.5231.04	Berichte, Mitwirkungen außerh. v.Verf. D	-30.041,34	1,18	30.845,73	-30.844,55	-32.468,87	1.624,32
1.52.5231.06	Fachspezifische Ausbildung Denkmalwesen	-1.052,63	0,04	1.066,04	-1.066,00	-1.105,84	39,84
1.52.5231.07	Sonderaufgaben (Denkmalschutz)	-41.708,16	1,71	45.430,42	-45.428,71	-48.016,16	2.587,45
Summe Produktgruppe		-409.103,17	51.796,39	481.542,56	-429.746,17	-444.536,00	14.789,83
Summe Teilhaushalt		-1.514.791,24	3.589.640,65	5.075.112,09	-1.485.471,44	-2.059.444,71	573.973,27

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung						
Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	1.541,0	1.665,0	1.400,0	265,0
Erteilte telefonische Auskünfte/Beratung	Anzahl	Summe	3.658,0	3.596,0	2.200,0	1.396,0
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren						
Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	1.127,0	1.257,0	1.000,0	257,0
1.52.5231.01 - Denkmalschutz						
Erteilte steuerrechtl. Bescheinigungen	Anzahl	Summe	14,0	24,0	22,0	2,0
Ertl. denkmalrechtl. Bescheide	Anzahl	Summe	139,0	108,0	110,0	-2,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.674.371,93	3.847.374,57	2.927.200,00	+ 920.174,57	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.144.960,92	4.717.330,60	4.598.581,22	+ 118.749,38	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.470.588,99</u>	<u>- 869.956,03</u>	<u>- 1.671.381,22</u>	<u>+ 801.425,19</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	921,30	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	921,30	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	5.580,50	0,00	+ 5.580,50	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.213,48	2.180,89	5.200,00	- 3.019,11	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.213,48	7.761,39	5.200,00	+ 2.561,39	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 19.292,18</u>	<u>- 7.761,39</u>	<u>- 5.200,00</u>	<u>- 2.561,39</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.489.881,17	- 877.717,42	- 1.676.581,22	+ 798.863,80	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0630 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.674.371,93	2.927.200,00	37.200,00	0,00	89.899,50	3.054.299,50	3.847.374,57	+ 793.075,07
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.144.960,92	4.598.581,22	30.376,07	5.472,43	89.899,50	4.724.329,22	4.717.330,60	- 6.998,62
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.470.588,99</u>	<u>- 1.671.381,22</u>	<u>6.823,93</u>	<u>- 5.472,43</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.670.029,72</u>	<u>- 869.956,03</u>	<u>+ 800.073,69</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	921,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	921,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.580,50	5.580,50	5.580,50	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.213,48	5.200,00	2.700,00	6.746,36	- 5.580,50	9.065,86	2.180,89	- 6.884,97
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.213,48	5.200,00	2.700,00	6.746,36	0,00	14.646,36	7.761,39	- 6.884,97
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 19.292,18</u>	<u>- 5.200,00</u>	<u>- 2.700,00</u>	<u>- 6.746,36</u>	<u>0,00</u>	<u>- 14.646,36</u>	<u>- 7.761,39</u>	<u>+ 6.884,97</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.489.881,17	- 1.676.581,22	4.123,93	- 12.218,79	0,00	- 1.684.676,08	- 877.717,42	+ 806.958,66

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.567,56	1.039.298,39	1.363.000,00	- 323.701,61	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	39.333,00	39.333,00	64.790,56	- 25.457,56	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	68.972,54	85.231,20	57.500,00	+ 27.731,20	-
6 Privatrechtliche Entgelte	13.137,57	39.026,30	7.000,00	+ 32.026,30	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	810.983,94	663.003,19	640.600,00	+ 22.403,19	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	32.865,56	2.190,16	0,00	+ 2.190,16	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	59.313,00	658.491,42	1.114.300,00	- 455.808,58	-
12 Summe ordentliche Erträge	1.417.173,17	2.526.573,66	3.247.190,56	- 720.616,90	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.766.550,26	7.198.583,43	6.870.202,98	+ 328.380,45	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	574.490,74	601.139,35	566.527,00	+ 34.612,35	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.829.092,63	3.303.976,02	3.761.100,00	- 457.123,98	0,00
16 Abschreibungen	181.071,83	201.999,08	354.979,45	- 152.980,37	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15,00	96,83	0,00	+ 96,83	0,00
18 Transferaufwendungen	1.488.782,51	1.748.780,84	1.918.900,00	- 170.119,16	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.102.226,36	1.463.899,71	2.001.900,00	- 538.000,29	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	11.942.229,33	14.518.475,26	15.473.609,43	- 955.134,17	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 10.525.056,16	- 11.991.901,60	- 12.226.418,87	+ 234.517,27	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	105.740,79	243.324,95	0,00	+ 243.324,95	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	- 419.050,67	8.673,22	0,00	+ 8.673,22	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	524.791,46	234.651,73	0,00	+ 234.651,73	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 10.000.264,70	- 11.757.249,87	- 12.226.418,87	+ 469.169,00	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	1.453.763,29	1.600.419,92	1.318.400,00	+ 282.019,92	-
27 Aufwendungen aus ILV	1.198.728,27	1.178.903,13	1.071.929,44	+ 106.973,69	106.973,69
28 Saldo aus ILV	255.035,02	421.516,79	246.470,56	+ 175.046,23	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.745.229,68	- 11.335.733,08	- 11.979.948,31	+ 644.215,23	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.567,56	1.363.000,00	0,00	0,00	0,00	1.363.000,00	1.039.298,39	- 323.701,61
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	39.333,00	64.790,56	0,00	0,00	0,00	64.790,56	39.333,00	- 25.457,56
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	68.972,54	57.500,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00	85.231,20	+ 27.731,20
6 Privatrechtliche Entgelte	13.137,57	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	39.026,30	+ 32.026,30
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	810.983,94	640.600,00	0,00	0,00	1.000,00	641.600,00	663.003,19	+ 21.403,19
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	32.865,56	0,00	0,00	0,00	801,59	801,59	2.190,16	+ 1.388,57
9 Aktivierte 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	59.313,00	1.114.300,00	0,00	0,00	374.062,08	1.488.362,08	658.491,42	- 829.870,66
12 Summe ordentliche Erträge	1.417.173,17	3.247.190,56	0,00	0,00	375.863,67	3.623.054,23	2.526.573,66	- 1.096.480,57
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	6.766.550,26	6.870.202,98	322.256,65	0,00	6.123,80	7.198.583,43	7.198.583,43	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	574.490,74	566.527,00	34.612,35	0,00	0,00	601.139,35	601.139,35	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.829.092,63	3.761.100,00	0,00	944.107,63	- 69.180,77	4.636.026,86	3.303.976,02	- 1.332.050,84
16 Abschreibungen	181.071,83	354.979,45	0,00	0,00	0,00	354.979,45	201.999,08	- 152.980,37
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15,00	0,00	0,00	0,00	96,83	96,83	96,83	0,00
18 Transferaufwendungen	1.488.782,51	1.918.900,00	58.000,00	0,00	362.361,14	2.339.261,14	1.748.780,84	- 590.480,30
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.102.226,36	2.001.900,00	0,00	877.029,18	82.586,47	2.961.515,65	1.463.899,71	- 1.497.615,94
20 Summe ordentliche Aufwendungen	11.942.229,33	15.473.609,43	414.869,00	1.821.136,81	381.987,47	18.091.602,71	14.518.475,26	- 3.573.127,45
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 10.525.056,16	- 12.226.418,87	- 414.869,00	- 1.821.136,81	- 6.123,80	- 14.468.548,48	- 11.991.901,60	+ 2.476.646,88

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	105.740,79	0,00	0,00	0,00	205.055,71	205.055,71	243.324,95	+ 38.269,24
23 Außerordentliche Aufwendungen	- 419.050,67	0,00	0,00	0,00	205.055,71	205.055,71	8.673,22	- 196.382,49
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	524.791,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.651,73	+ 234.651,73
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 10.000.264,70	- 12.226.418,87	- 414.869,00	- 1.821.136,81	- 6.123,80	- 14.468.548,48	- 11.757.249,87	+ 2.711.298,61
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	1.453.763,29	1.318.400,00	0,00	0,00	0,00	1.318.400,00	1.600.419,92	+ 282.019,92
27 Aufwendungen aus ILV	1.198.728,27	1.071.929,44	0,00	0,00	0,00	1.071.929,44	1.178.903,13	+ 106.973,69
28 Saldo aus ILV	255.035,02	246.470,56	0,00	0,00	0,00	246.470,56	421.516,79	+ 175.046,23
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 9.745.229,68	- 11.979.948,31	- 414.869,00	- 1.821.136,81	- 6.123,80	- 14.222.077,92	- 11.335.733,08	+ 2.886.344,84

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -					
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1170	Graphik-Service-Center						
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	10.588,84	450.728,07	444.481,39	6.246,68	-70.603,16	76.849,84
Summe Produktgruppe		10.588,84	450.728,07	444.481,39	6.246,68	-70.603,16	76.849,84
1.25	Kultur						
1.25.2812	Heimatspfleger						
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatspfleger	-22.066,60	0,00	22.686,81	-22.686,81	-22.400,00	-286,81
Summe Produktgruppe		-22.066,60	0,00	22.686,81	-22.686,81	-22.400,00	-286,81
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5111	Stadtplanung						
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-148.458,38	16.017,31	184.178,05	-168.160,74	-232.529,46	64.368,72
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-769.832,08	8,94	1.027.358,42	-1.027.349,48	-1.010.860,92	-16.488,56
1.51.5111.04	Sanierungsplanung und -durchführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012			Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag	Aufwand		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-90.479,35	175.818,78	229.665,81	-53.847,03	-262.204,55	208.357,52
1.51.5111.06	Umsetzung der Bebauungsplanung	-315.465,79	73.699,50	313.730,00	-240.030,50	74.384,54	-314.415,04
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-275.767,09	3,81	403.548,01	-403.544,20	-382.859,84	-20.684,36
1.51.5111.09	Fachspezifische Ausbildung 61.1	-8.254,33	0,21	20.127,08	-20.126,87	-13.654,52	-6.472,35
1.51.5111.10	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.1	-3.265,31	0,19	12.922,69	-12.922,50	-11.516,15	-1.406,35
Summe Produktgruppe		-1.611.522,33	265.548,74	2.191.530,06	-1.925.981,32	-1.839.240,90	-86.740,42
1.51.5112	Geoinformation						
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-97.695,59	335.929,82	410.277,34	-74.347,52	-134.846,28	60.498,76
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	-84.182,89	252.512,96	296.285,25	-43.772,29	-119.359,59	75.587,30
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-171.277,28	0,45	155.339,47	-155.339,02	-130.257,75	-25.081,27
1.51.5112.04	Geodatenservice	-609.120,65	352.119,27	880.089,92	-527.970,65	-601.428,71	73.458,06
1.51.5112.06	GDI / GDM	-563.021,31	226.832,72	860.010,40	-633.177,68	-654.330,00	21.152,32
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-64.645,17	0,45	66.735,75	-66.735,30	-39.802,61	-26.932,69
1.51.5112.08	Sonderaufgaben 61.2	-28.033,76	1.361,08	26.503,91	-25.142,83	-53.050,25	27.907,42
Summe Produktgruppe		-1.617.976,65	1.168.756,75	2.695.242,04	-1.526.485,29	-1.733.075,19	206.589,90

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice					
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-42.615,98	43.925,82	58.992,36	-15.066,54	14.623,53
Summe Produktgruppe		-42.615,98	43.925,82	58.992,36	-15.066,54	14.623,53
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung					
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	-1.100.949,12	1.191.873,78	1.908.512,24	-716.638,46	1.209.144,08
Summe Produktgruppe		-1.100.949,12	1.191.873,78	1.908.512,24	-716.638,46	1.209.144,08
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung					
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-402.209,38	4,96	427.074,18	-427.069,22	-88.606,50
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	-71.127,12	1,35	96.666,37	-96.665,02	-21.653,40
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	-43.551,74	0,76	58.872,59	-58.871,83	-11.625,05
1.51.5117.04	Mitgliedschaften Vereine und Verbände	-1.255.708,17	0,02	1.308.593,96	-1.308.593,94	-56.493,40
1.51.5117.05	Fachspezifische Ausbildung 61.5	-1.897,15	0,00	4.607,48	-4.607,48	-1.092,97
1.51.5117.06	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.5	-5.619,81	0,09	12.895,43	-12.895,34	-4.128,96
Summe Produktgruppe		-1.780.113,37	7,18	1.908.710,01	-1.908.702,83	-183.600,28

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61					
1.52.5224.01	Wohnungsbauwirtschaft	-44.727,70	34.785,01	80.042,09	-45.257,08	10.715,88
Summe Produktgruppe		-44.727,70	34.785,01	80.042,09	-45.257,08	10.715,88
1.56	Umweltschutz					
1.56.5610	Umweltschutz					
1.56.5610.01	Abfallrecht	-145.977,21	8.914,30	204.882,91	-195.968,61	25.176,68
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-281.171,32	26.179,22	366.089,65	-339.910,43	-34.206,67
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-56.126,90	0,00	8.642,67	-8.642,67	62.814,50
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-291.824,56	1.581,19	334.306,77	-332.725,58	-31.724,02
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-406.875,05	3.123,22	470.780,81	-467.657,59	-48.908,47
1.56.5610.06	Artenschutz	-62.464,63	14.487,34	141.582,39	-127.095,05	-28.854,82

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012			2012	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.56.5610.07	Bodenabbau	-38.893,34	2,84	38.084,12	-38.081,28	-42.333,76	4.252,48
1.56.5610.08	Wasserrecht	-742.616,98	336.299,03	1.068.195,65	-731.896,62	-741.629,59	9.732,97
1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten und Kampfmittel	-926.863,54	158.689,58	1.662.883,96	-1.504.194,38	-1.343.544,90	-160.649,48
1.56.5610.10	Umweltplanung	-173.093,29	1,46	162.678,24	-162.676,78	-307.880,14	145.203,36
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-217.086,29	2,25	210.760,50	-210.758,25	-231.881,86	21.123,61
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-50.518,60	207,26	63.171,09	-62.963,83	-67.160,28	4.196,45
1.56.5610.13	Fachspezifische Ausbildung 61.4	-4.138,56	0,00	3.593,94	-3.593,94	-4.474,32	880,38
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.4	-70.293,36	1.002,26	67.515,78	-66.513,52	-30.853,22	-35.660,30
1.56.5610.15	Klimaschutz	-49.067,55	32.195,61	113.418,70	-81.223,09	-226.837,20	145.614,11
Summe Produktgruppe		-3.517.011,18	582.685,56	4.916.587,18	-4.333.901,62	-4.412.892,40	78.990,78

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011		Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen						
1.99.6100	Vorleistungen FB 61						
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-171.264,93	2,04	176.202,76	-176.200,72	-165.186,52	-11.014,20
Summe Produktgruppe		-171.264,93	2,04	176.202,76	-176.200,72	-165.186,52	-11.014,20
Summe Teilhaushalt		-9.897.659,02	3.738.312,95	14.402.986,94	-10.664.673,99	-11.979.946,29	1.315.272,30

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung						
Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Summe	94,0	91,0	88,0	3,0
Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Summe	11,0	9,0	8,0	1,0
1.51.5112.04 - Geodatenservice						
Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	270,0	268,0	260,0	8,0
1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung						
Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	78,0	78,0	50,0	28,0
Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe	Anzahl	Summe	286,0	352,0	220,0	132,0
1.56.5610.02 - Immissionsschutz						
Reduzierung von Lärmemissionen *)						
1.56.5610.09 - Bodenschutz / Altlasten						
Zu bearbeitende Altlastenfälle	Anzahl	Summe	136,0	137,0	142,0	-5,0
1.56.5610.15 - Klimaschutz						
Reduzierung CO2-Emissionen *)						

*) Für das Jahr 2012 wurden keine Kennzahlen abgebildet, da die Art der Messbarkeit dieser Leistung zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung neu definiert wurde und noch nicht abschließend abgestimmt war.

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.567.360,34	1.644.590,94	3.206.900,00	- 1.562.309,06	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.147.479,37	14.008.286,60	14.917.863,11	- 909.576,51	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 9.580.119,03</u>	<u>- 12.363.695,66</u>	<u>- 11.710.963,11</u>	<u>- 652.732,55</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	631.718,16	834.249,72	1.503.900,00	- 669.650,28	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.000,00	12.604,89	0,00	+ 12.604,89	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	632.718,16	846.854,61	1.503.900,00	- 657.045,39	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	352.585,86	159.053,41	0,00	+ 159.053,41	0,00
26 Baumaßnahmen	440.274,07	1.652.726,48	1.453.700,00	+ 199.026,48	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.271,18	61.533,75	66.300,00	- 4.766,25	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	225.000,00	698.821,23	940.000,00	- 241.178,77	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.068.131,11	2.572.134,87	2.460.000,00	+ 112.134,87	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 435.412,95</u>	<u>- 1.725.280,26</u>	<u>- 956.100,00</u>	<u>- 769.180,26</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 10.015.531,98	- 14.088.975,92	- 12.667.063,11	- 1.421.912,81	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.567.360,34	3.206.900,00	0,00	- 996.921,19	580.919,38	2.790.898,19	1.644.590,94	- 1.146.307,25
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.147.479,37	14.917.863,11	414.869,00	2.249.385,41	580.919,38	18.163.036,90	14.008.286,60	- 4.154.750,30
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 9.580.119,03</u>	<u>- 11.710.963,11</u>	<u>- 414.869,00</u>	<u>- 3.246.306,60</u>	<u>0,00</u>	<u>- 15.372.138,71</u>	<u>- 12.363.695,66</u>	<u>+ 3.008.443,05</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	631.718,16	1.503.900,00	0,00	0,00	0,00	1.503.900,00	834.249,72	- 669.650,28
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.604,89	+ 12.604,89
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	632.718,16	1.503.900,00	0,00	0,00	0,00	1.503.900,00	846.854,61	- 657.045,39
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	352.585,86	0,00	0,00	136.119,09	159.053,41	295.172,50	159.053,41	- 136.119,09
26 Baumaßnahmen	440.274,07	1.453.700,00	150.000,00	1.027.454,56	0,00	2.631.154,56	1.652.726,48	- 978.428,08
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.271,18	66.300,00	- 600,00	33.752,44	0,00	99.452,44	61.533,75	- 37.918,69
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	225.000,00	940.000,00	0,00	10.000,00	- 159.053,41	790.946,59	698.821,23	- 92.125,36
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.068.131,11	2.460.000,00	149.400,00	1.207.326,09	0,00	3.816.726,09	2.572.134,87	- 1.244.591,22
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 435.412,95</u>	<u>- 956.100,00</u>	<u>- 149.400,00</u>	<u>- 1.207.326,09</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.312.826,09</u>	<u>- 1.725.280,26</u>	<u>+ 587.545,83</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 10.015.531,98	- 12.667.063,11	- 564.269,00	- 4.453.632,69	0,00	- 17.684.964,80	- 14.088.975,92	+ 3.595.988,88

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.946.701,46	6.052.587,16	6.085.661,90	- 33.074,74	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.763.183,78	2.763.914,60	2.901.500,00	- 137.585,40	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,71	0,00	10.000,00	- 10.000,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.761,60	285.126,23	264.100,00	+ 21.026,23	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.162.373,03	1.184.846,55	1.238.608,62	- 53.762,07	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	10.121.020,58	10.286.474,54	10.499.870,52	- 213.395,98	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	5.945.482,98	6.095.700,82	6.222.981,29	- 127.280,47	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	441.212,16	423.095,27	482.595,00	- 59.499,73	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.835.315,97	3.658.761,38	4.687.700,00	- 1.028.938,62	0,00
16 Abschreibungen	8.236.024,33	8.525.617,90	10.421.998,66	- 1.896.380,76	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	273.579,00	2.322.373,85	2.308.700,00	+ 13.673,85	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.173.631,88	16.864.749,97	16.935.500,00	- 70.750,03	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	37.905.246,32	37.890.299,19	41.059.474,95	- 3.169.175,76	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 27.784.225,74	- 27.603.824,65	- 30.559.604,43	+ 2.955.779,78	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	29.060,75	63.678,67	6.000,00	+ 57.678,67	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	283.536,60	561.351,74	78.000,00	+ 483.351,74	450.931,08
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 254.475,85	- 497.673,07	- 72.000,00	- 425.673,07	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 28.038.701,59	- 28.101.497,72	- 30.631.604,43	+ 2.530.106,71	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	868.229,96	1.057.221,43	1.068.348,66	- 11.127,23	0,00
28 Saldo aus ILV	- 868.229,96	- 1.057.221,43	- 1.068.348,66	+ 11.127,23	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 28.906.931,55	- 29.158.719,15	- 31.699.953,09	+ 2.541.233,94	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.946.701,46	6.085.661,90	0,00	0,00	0,00	6.085.661,90	6.052.587,16	- 33.074,74
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.763.183,78	2.901.500,00	0,00	0,00	0,00	2.901.500,00	2.763.914,60	- 137.585,40
6 Privatrechtliche Entgelte	0,71	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	- 10.000,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.761,60	264.100,00	0,00	0,00	0,00	264.100,00	285.126,23	+ 21.026,23
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.162.373,03	1.238.608,62	0,00	0,00	0,00	1.238.608,62	1.184.846,55	- 53.762,07
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	10.121.020,58	10.499.870,52	0,00	0,00	0,00	10.499.870,52	10.286.474,54	- 213.395,98
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	5.945.482,98	6.222.981,29	- 31.995,81	0,00	- 25.944,98	6.165.040,50	6.095.700,82	- 69.339,68
14 Aufwendungen für Versorgung	441.212,16	482.595,00	- 59.499,73	0,00	0,00	423.095,27	423.095,27	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.835.315,97	4.687.700,00	0,00	71.122,46	- 399.363,19	4.359.459,27	3.658.761,38	- 700.697,89
16 Abschreibungen	8.236.024,33	10.421.998,66	0,00	0,00	0,00	10.421.998,66	8.525.617,90	- 1.896.380,76
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	273.579,00	2.308.700,00	0,00	36.856,83	- 5.223,90	2.340.332,93	2.322.373,85	- 17.959,08
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.173.631,88	16.935.500,00	0,00	24.463,66	2.846,93	16.962.810,59	16.864.749,97	- 98.060,62
20 Summe ordentliche Aufwendungen	37.905.246,32	41.059.474,95	- 91.495,54	132.442,95	- 427.685,14	40.672.737,22	37.890.299,19	- 2.782.438,03
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 27.784.225,74	- 30.559.604,43	91.495,54	- 132.442,95	427.685,14	- 30.172.866,70	- 27.603.824,65	+ 2.569.042,05

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	29.060,75	6.000,00	0,00	0,00	14.046,10	20.046,10	63.678,67	+ 43.632,57
23 Außerordentliche Aufwendungen	283.536,60	78.000,00	0,00	0,00	32.420,66	110.420,66	561.351,74	+ 450.931,08
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 254.475,85	- 72.000,00	0,00	0,00	- 18.374,56	- 90.374,56	- 497.673,07	- 407.298,51
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 28.038.701,59	- 30.631.604,43	91.495,54	- 132.442,95	409.310,58	- 30.263.241,26	- 28.101.497,72	+ 2.161.743,54
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	868.229,96	1.068.348,66	0,00	0,00	0,00	1.068.348,66	1.057.221,43	- 11.127,23
28 Saldo aus ILV	- 868.229,96	- 1.068.348,66	0,00	0,00	0,00	- 1.068.348,66	- 1.057.221,43	+ 11.127,23
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 28.906.931,55	- 31.699.953,09	91.495,54	- 132.442,95	409.310,58	- 31.331.589,92	- 29.158.719,15	+ 2.172.870,77

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1223	Verkehrsbehörde						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-237.853,35	24,93	236.243,42	-236.218,49	-164.929,34	-71.289,15
1.12.1223.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	-161.741,33	17,09	170.745,13	-170.728,04	-182.812,40	12.084,36
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	200.207,20	754.617,85	558.606,28	196.011,57	53.246,55	142.765,02
Summe Produktgruppe		-199.387,48	754.659,87	965.594,83	-210.934,96	-294.495,19	83.560,23
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-745.766,43	76,57	759.207,94	-759.131,37	-719.351,65	-39.779,72
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-18.651,50	2,31	20.253,67	-20.251,36	-21.775,40	1.524,04
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-121.557,46	13,77	126.730,24	-126.716,47	-135.973,35	9.256,88
Summe Produktgruppe		-885.975,39	92,65	906.191,85	-906.099,20	-877.100,40	-28.998,80

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012			2012	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5400	Verkehrsflächen						
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-1.792.219,21	6.509,81	3.928.892,47	-3.922.382,66	-1.709.448,77	-2.212.933,89
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-17.971.887,18	6.122.021,36	25.226.024,91	-19.104.003,55	-23.199.307,25	4.095.303,70
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-70.077,81	48.978,42	85.794,40	-36.815,98	-113.366,18	76.550,20
1.54.5400.04	Informationsdienst	-448.217,57	158,52	404.335,00	-404.176,48	-437.004,84	32.828,36
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-7.128.039,75	44.208,39	4.152.006,58	-4.107.798,19	-4.476.215,16	368.416,97
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-194.079,61	1.191,55	295.599,76	-294.408,21	-235.943,50	-58.464,71
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-36.141,99	29.426,17	59.932,85	-30.506,68	-54.059,98	23.553,30
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-78.033,84	8,76	80.927,88	-80.919,12	-57.476,16	-23.442,96
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-4.516,26	0,21	6.109,84	-6.109,63	-7.631,32	1.521,69
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	67.572,41	144.235,99	131.865,37	12.370,62	26.687,70	-14.317,08
Summe Produktgruppe		-27.655.640,81	6.396.739,18	34.371.489,06	-27.974.749,88	-30.263.765,46	2.289.015,58

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54.5460	Parkeinrichtungen					
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	1.338.740,76	2.002.603,06	663.332,68	1.339.270,38	-83.568,30
Summe Produktgruppe		1.338.740,76	2.002.603,06	663.332,68	1.339.270,38	-83.568,30
1.55	Natur-und Landschaftspflege					
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe					
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-1.414.310,00	11.211,90	1.323.580,10	-1.312.368,20	7.131,80
Summe Produktgruppe		-1.414.310,00	11.211,90	1.323.580,10	-1.312.368,20	7.131,80

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012		2012	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56	Umweltschutz						
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66						
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-63.242,37	0,00	60.000,00	-60.000,00	-127.931,38	67.931,38
Summe Produktgruppe		-63.242,37	0,00	60.000,00	-60.000,00	-127.931,38	67.931,38
Summe Teilhaushalt		-28.879.815,29	9.165.306,66	38.290.188,52	-29.124.881,86	-31.459.953,75	2.335.071,89

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1223	Verkehrsbehörde						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-237.853,35	24,93	236.243,42	-236.218,49	-164.929,34	-71.289,15
1.12.1223.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	-161.741,33	17,09	170.745,13	-170.728,04	-182.812,40	12.084,36
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	200.207,20	754.617,85	558.606,28	196.011,57	53.246,55	142.765,02
Summe Produktgruppe		-199.387,48	754.659,87	965.594,83	-210.934,96	-294.495,19	83.560,23
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-745.766,43	76,57	759.207,94	-759.131,37	-719.351,65	-39.779,72
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-18.651,50	2,31	20.253,67	-20.251,36	-21.775,40	1.524,04
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-121.557,46	13,77	126.730,24	-126.716,47	-135.973,35	9.256,88
Summe Produktgruppe		-885.975,39	92,65	906.191,85	-906.099,20	-877.100,40	-28.998,80

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2011	2012			2012	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5400	Verkehrsflächen						
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-1.792.219,21	6.509,81	3.928.892,47	-3.922.382,66	-1.709.448,77	-2.212.933,89
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-17.971.887,18	6.122.021,36	25.226.024,91	-19.104.003,55	-23.199.307,25	4.095.303,70
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-70.077,81	48.978,42	85.794,40	-36.815,98	-113.366,18	76.550,20
1.54.5400.04	Informationsdienst	-448.217,57	158,52	404.335,00	-404.176,48	-437.004,84	32.828,36
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-7.128.039,75	44.208,39	4.152.006,58	-4.107.798,19	-4.476.215,16	368.416,97
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-194.079,61	1.191,55	295.599,76	-294.408,21	-235.943,50	-58.464,71
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-36.141,99	29.426,17	59.932,85	-30.506,68	-54.059,98	23.553,30
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-78.033,84	8,76	80.927,88	-80.919,12	-57.476,16	-23.442,96
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-4.516,26	0,21	6.109,84	-6.109,63	-7.631,32	1.521,69
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	67.572,41	144.235,99	131.865,37	12.370,62	26.687,70	-14.317,08
Summe Produktgruppe		-27.655.640,81	6.396.739,18	34.371.489,06	-27.974.749,88	-30.263.765,46	2.289.015,58

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54.5460	Parkeinrichtungen						
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	1.338.740,76	2.002.603,06	663.332,68	1.339.270,38	1.422.838,68	-83.568,30
Summe Produktgruppe		1.338.740,76	2.002.603,06	663.332,68	1.339.270,38	1.422.838,68	-83.568,30
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe						
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-1.414.310,00	11.211,90	1.323.580,10	-1.312.368,20	-1.319.500,00	7.131,80
Summe Produktgruppe		-1.414.310,00	11.211,90	1.323.580,10	-1.312.368,20	-1.319.500,00	7.131,80

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56	Umweltschutz					
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66					
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-63.242,37	0,00	60.000,00	-60.000,00	-127.931,38
Summe Produktgruppe		-63.242,37	0,00	60.000,00	-60.000,00	67.931,38
Summe Teilhaushalt		-28.879.815,29	9.165.306,66	38.290.188,52	-29.124.881,86	-31.459.953,75

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen						
Genehmigungen	Anzahl	Summe	5.333,0	5.338,0	5.000,0	338,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung						
Aufgewendete Zeit	Stunden	Summe	9.626,5	10.321,9	9.100,0	1.221,9
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten						
Projekte		Durchschnitt	41,0	41,0	41,0	0,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.						
Erhaltungskosten je km Straße	€	Summe	7.099,0	4.091,0	4.300,0	-209,0
Kosten Straßenunterh. eig. Kolonnen/Std	€	Durchschnitt	42,67	45,55	46,0	-0,5
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken						
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	Summe	1.116,0	1.692,0	1.500,0	192,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.115.432,52	3.092.789,15	3.190.074,00	- 97.284,85	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.130.648,23	29.224.738,69	30.541.003,26	- 1.316.264,57	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 26.015.215,71</u>	<u>- 26.131.949,54</u>	<u>- 27.350.929,26</u>	<u>+ 1.218.979,72</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.180.054,15	2.544.538,54	2.735.400,00	- 190.861,46	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.227.436,94	6.090.585,45	5.216.600,00	+ 873.985,45	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	8.403,00	13.839,00	0,00	+ 13.839,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.415.894,09	8.648.962,99	7.952.000,00	+ 696.962,99	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	13.470.153,16	13.840.829,60	14.213.200,00	- 372.370,40	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.033,59	68.755,22	47.900,00	+ 20.855,22	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	21.646,20	292.902,25	0,00	+ 292.902,25	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.529.832,95	14.202.487,07	14.261.100,00	- 58.612,93	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.113.938,86</u>	<u>- 5.553.524,08</u>	<u>- 6.309.100,00</u>	<u>+ 755.575,92</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 34.129.154,57	- 31.685.473,62	- 33.660.029,26	+ 1.974.555,64	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.115.432,52	3.190.074,00	0,00	0,00	166,10	3.190.240,10	3.092.789,15	- 97.450,95
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.130.648,23	30.541.003,26	- 91.495,54	629.193,97	- 383.199,50	30.695.502,19	29.224.738,69	- 1.470.763,50
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 26.015.215,71</u>	<u>- 27.350.929,26</u>	<u>91.495,54</u>	<u>- 629.193,97</u>	<u>383.365,60</u>	<u>- 27.505.262,09</u>	<u>- 26.131.949,54</u>	<u>+ 1.373.312,55</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.180.054,15	2.735.400,00	0,00	0,00	148.298,58	2.883.698,58	2.544.538,54	- 339.160,04
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.227.436,94	5.216.600,00	0,00	0,00	0,00	5.216.600,00	6.090.585,45	+ 873.985,45
21 Veräußerung von Sachvermögen	8.403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.839,00	+ 13.839,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.415.894,09	7.952.000,00	0,00	0,00	148.298,58	8.100.298,58	8.648.962,99	+ 548.664,41
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	13.470.153,16	14.213.200,00	- 66.100,00	10.272.483,23	216.068,58	24.635.651,81	13.840.829,60	- 10.794.822,21
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.033,59	47.900,00	0,00	52.228,10	21.843,35	121.971,45	68.755,22	- 53.216,23
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	21.646,20	0,00	0,00	0,00	292.902,25	292.902,25	292.902,25	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.529.832,95	14.261.100,00	- 66.100,00	10.324.711,33	530.814,18	25.050.525,51	14.202.487,07	- 10.848.038,44
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 8.113.938,86</u>	<u>- 6.309.100,00</u>	<u>66.100,00</u>	<u>- 10.324.711,33</u>	<u>- 382.515,60</u>	<u>- 16.950.226,93</u>	<u>- 5.553.524,08</u>	<u>+ 11.396.702,85</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 34.129.154,57	- 33.660.029,26	157.595,54	- 10.953.905,30	850,00	- 44.455.489,02	- 31.685.473,62	+ 12.770.015,40

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün und Sport

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	(aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	127,78	200,00	- 72,22	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	141.405,63	218.506,31	106.087,00	+ 112.419,31	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.071.430,88	2.012.294,01	2.019.000,00	- 6.705,99	-
6 Privatrechtliche Entgelte	536.493,91	611.669,95	590.500,00	+ 21.169,95	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	748.347,73	1.291.943,93	804.000,00	+ 487.943,93	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	322.822,67	460.411,84	305.573,37	+ 154.838,47	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.820.500,82	4.594.953,82	3.825.360,37	+ 769.593,45	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.286.098,43	11.543.034,14	11.753.377,10	- 210.342,96	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	168.149,94	173.471,13	171.982,00	+ 1.489,13	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.031.541,40	4.415.469,15	6.283.700,00	- 1.868.230,85	0,00
16 Abschreibungen	3.064.813,50	3.341.073,61	4.949.512,52	- 1.608.438,91	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	2.059.759,51	1.873.966,00	2.191.500,00	- 317.534,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.979.090,36	2.956.897,66	3.424.500,00	- 467.602,34	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	25.589.453,14	24.303.911,69	28.774.571,62	- 4.470.659,93	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 21.768.952,32	- 19.708.957,87	- 24.949.211,25	+ 5.240.253,38	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	124.991,07	135.282,19	26.000,00	+ 109.282,19	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	100.349,51	101.424,14	26.000,00	+ 75.424,14	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	24.641,56	33.858,05	0,00	+ 33.858,05	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 21.744.310,76	- 19.675.099,82	- 24.949.211,25	+ 5.274.111,43	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	2.068.853,16	1.999.834,77	2.169.543,42	- 169.708,65	-
27 Aufwendungen aus ILV	2.016.735,80	1.762.096,42	2.029.881,59	- 267.785,17	0,00
28 Saldo aus ILV	52.117,36	237.738,35	139.661,83	+ 98.076,52	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 21.692.193,40	- 19.437.361,47	- 24.809.549,42	+ 5.372.187,95	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	127,78	- 72,22
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	141.405,63	106.087,00	0,00	0,00	0,00	106.087,00	218.506,31	+ 112.419,31
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.071.430,88	2.019.000,00	0,00	0,00	0,00	2.019.000,00	2.012.294,01	- 6.705,99
6 Privatrechtliche Entgelte	536.493,91	590.500,00	0,00	0,00	0,00	590.500,00	611.669,95	+ 21.169,95
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	748.347,73	804.000,00	0,00	0,00	317.330,19	1.121.330,19	1.291.943,93	+ 170.613,74
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	322.822,67	305.573,37	0,00	0,00	0,00	305.573,37	460.411,84	+ 154.838,47
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	3.820.500,82	3.825.360,37	0,00	0,00	317.330,19	4.142.690,56	4.594.953,82	+ 452.263,26
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	11.286.098,43	11.753.377,10	- 279.942,63	0,00	69.599,67	11.543.034,14	11.543.034,14	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	168.149,94	171.982,00	1.489,13	0,00	0,00	173.471,13	173.471,13	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.031.541,40	6.283.700,00	- 21.800,00	664.499,58	297.478,12	7.223.877,70	4.415.469,15	- 2.808.408,55
16 Abschreibungen	3.064.813,50	4.949.512,52	0,00	0,00	0,00	4.949.512,52	3.341.073,61	- 1.608.438,91
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	2.059.759,51	2.191.500,00	2.000,00	145.840,49	31,73	2.339.372,22	1.873.966,00	- 465.406,22
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.979.090,36	3.424.500,00	0,00	50.446,60	- 267.514,97	3.207.431,63	2.956.897,66	- 250.533,97
20 Summe ordentliche Aufwendungen	25.589.453,14	28.774.571,62	- 298.253,50	860.786,67	99.594,55	29.436.699,34	24.303.911,69	- 5.132.787,65
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 21.768.952,32	- 24.949.211,25	298.253,50	- 860.786,67	217.735,64	- 25.294.008,78	- 19.708.957,87	+ 5.585.050,91

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	124.991,07	26.000,00	0,00	0,00	45.478,93	71.478,93	135.282,19	+ 63.803,26
23 Außerordentliche Aufwendungen	100.349,51	26.000,00	0,00	0,00	78.058,27	104.058,27	101.424,14	- 2.634,13
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	24.641,56	0,00	0,00	0,00	- 32.579,34	- 32.579,34	33.858,05	+ 66.437,39
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 21.744.310,76	- 24.949.211,25	298.253,50	- 860.786,67	185.156,30	- 25.326.588,12	- 19.675.099,82	+ 5.651.488,30
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	2.068.853,16	2.169.543,42	0,00	0,00	0,00	2.169.543,42	1.999.834,77	- 169.708,65
27 Aufwendungen aus ILV	2.016.735,80	2.029.881,59	0,00	0,00	0,00	2.029.881,59	1.762.096,42	- 267.785,17
28 Saldo aus ILV	52.117,36	139.661,83	0,00	0,00	0,00	139.661,83	237.738,35	+ 98.076,52
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 21.692.193,40	- 24.809.549,42	298.253,50	- 860.786,67	185.156,30	- 25.186.926,29	- 19.437.361,47	+ 5.749.564,82

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.42	Sportförderung						
1.42.4210	Förderung des Sports						
1.42.4210.01	Sportförderung	-2.346.867,58	767,72	2.146.497,98	-2.145.730,26	-2.515.713,99	369.983,73
1.42.4210.02	Repräsentation	-45.678,37	0,68	27.098,26	-27.097,58	-62.542,07	35.444,49
1.42.4210.04	Beratung Sport	0,00	7,84	28.960,77	-28.952,93	0,00	-28.952,93
Summe Produktgruppe		-2.392.545,95	776,24	2.202.557,01	-2.201.780,77	-2.578.256,06	376.475,29
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten						
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	-3.051,38	8,74	96.740,05	-96.731,31	-66.258,09	-30.473,22
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	-3.558.691,40	85.277,54	1.418.920,63	-1.333.643,09	-4.353.044,92	3.019.401,83
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	120.885,79	486.848,00	2.359.197,88	-1.872.349,88	-25.508,04	-1.846.841,84
Summe Produktgruppe		-3.440.856,99	572.134,28	3.874.858,56	-3.302.724,28	-4.444.811,05	1.142.086,77

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012		
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege						
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.332.767,33	11.773,37	1.281.697,21	-1.269.923,84	-1.488.586,12	218.662,28
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	-421.411,35	1.755.325,80	1.608.323,96	147.001,84	103.691,14	43.310,70
1.55.5510.03	Sportflächen	-1.239.536,67	3.046,93	727.496,67	-724.449,74	-1.146.494,41	422.044,67
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-2.877.425,41	735.245,04	3.738.924,51	-3.003.679,47	-2.299.626,71	-704.052,76
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-87.571,40	1.322,52	79.215,65	-77.893,13	-49.129,71	-28.763,42
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-4.093.839,89	120.105,05	3.779.324,16	-3.659.219,11	-3.385.809,82	-273.409,29
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-26.509,92	181,28	25.764,42	-25.583,14	-16.133,90	-9.449,24
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-21.598,57	2,58	11.988,12	-11.985,54	-8.685,30	-3.300,24
1.55.5510.09	Revierreinigung	-659.358,97	14.684,41	665.711,09	-651.026,68	-671.886,87	20.860,19
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-32.914,37	687.690,73	200.902,04	486.788,69	-177.396,90	664.185,59
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-255.405,18	149,13	210.281,83	-210.132,70	-303.839,06	93.706,36
1.55.5510.12	Kleingärten	293.483,00	518.254,22	241.892,36	276.361,86	111.353,85	165.008,01

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012			Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag	Aufwand		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5510.13	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	-332.064,65	39,90	465.976,40	-465.936,50	-378.265,50	-87.671,00
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-657.896,49	1.811,30	677.346,83	-675.535,53	-806.909,31	131.373,78
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-254.189,97	48,41	299.465,49	-299.417,08	-159.558,49	-139.858,59
1.55.5510.16	Winterdienst	-401.075,51	174.272,84	494.267,03	-319.994,19	-1.594.000,78	1.274.006,59
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-1.819.821,93	218.296,31	2.198.634,01	-1.980.337,70	-3.226.133,46	1.245.795,76
Summe Produktgruppe		-14.219.904,61	4.242.249,82	16.707.211,78	-12.464.961,96	-15.497.411,35	3.032.449,39
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen						
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-40.782,88	0,00	9.733,81	-9.733,81	-31.679,48	21.945,67
1.55.5530.02	Krematorium	-382.815,97	696.963,92	1.206.138,51	-509.174,59	-519.570,09	10.395,50
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	369.518,50	445.918,08	76.970,96	368.947,12	363.827,10	5.120,02
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	269.598,12	287.613,01	18.123,11	269.489,90	268.645,48	844,42
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	-51.091,39	72.526,12	115.360,19	-42.834,07	-18.425,05	-24.409,02
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-42.493,84	146.233,69	217.869,77	-71.636,08	-110.181,64	38.545,56
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	9.640,87	30.491,04	16.980,31	13.510,73	7.469,79	6.040,94
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-1.053.390,45	3.786,56	985.143,27	-981.356,71	-1.259.234,29	277.877,58

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012			Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag	Aufwand		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	-6.138,97	75.898,39	113.274,37	-37.375,98	-46.215,50	8.839,52
1.55.5530.10	Abräumungen	-56.947,16	34.923,23	91.801,19	-56.877,96	-68.220,34	11.342,38
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-53.582,01	0,06	43.858,83	-43.858,77	-76.364,42	32.505,65
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung	-1.040,00	0,00	7.753,64	-7.753,64	-6.316,09	-1.437,55
Summe Produktgruppe		-1.039.525,18	1.794.354,10	2.903.007,96	-1.108.653,86	-1.496.264,53	387.610,67
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege						
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-248.920,09	64,12	171.588,97	-171.524,85	-313.667,64	142.142,79
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-120.197,83	23,88	79.972,11	-79.948,23	-184.538,37	104.590,14
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-8.733,94	5,05	10.581,18	-10.576,13	-11.120,70	544,57
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-11.481,63	7,63	16.890,42	-16.882,79	-16.401,46	-481,33
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	-3.016,23	7,50	13.779,44	-13.771,94	-6.991,19	-6.780,75
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-41.712,20	4,56	16.500,25	-16.495,69	-53.547,75	37.052,06
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-25.042,63	5,26	19.291,91	-19.286,65	-33.248,40	13.961,75
Summe Produktgruppe		-459.104,55	118,00	328.604,28	-328.486,28	-619.515,51	291.029,23

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft					
1.55.5550.01	Stadtwald	-28.900,23	2.668,46	18.963,01	-16.294,55	101,79
Summe Produktgruppe		-28.900,23	2.668,46	18.963,01	-16.294,55	101,79
1.99	Vorleistungen					
1.99.6700	Vorleistungen FB 67					
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-7.706,58	0,00	11.147,09	-11.147,09	-2.913,45
Summe Produktgruppe		-7.706,58	0,00	11.147,09	-11.147,09	-2.913,45
Summe Teilhaushalt		-21.588.544,09	6.612.300,90	26.046.349,69	-19.434.048,79	5.226.839,69

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.42.4210.01 - Sportförderung						
Zuschüsse besonderer Erhaltungsaufwand	EUR	Summe	248.220,0	212.730,0	298.000,0	-85.270,0
Zuschüsse Sportbetrieb	EUR	Summe	327.670,0	326.673,2	315.000,0	11.673,2
Zuschüsse Unterhaltung	EUR	Summe	1.337.974,0	1.231.767,0	1.437.900,0	-206.133,0
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind	m ²		20,94	20,44	21,2	-0,8
1.55.5510.03 - Sportflächen						
Sportflächen	m ²		1.537.781,0	1.471.627,0	1.537.781,0	-66.154,0
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün						
Anzahl Straßenbäume			28.933,0	28.790,0	30.350,0	-1.560,0
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m ²		27,63	29,27	28,48	0,8
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung						
Fahrzeug-/Arbeitsmaschinenbeschaffung			5,0	29,0	0,0	29,0
1.55.5510.12 - Kleingärten						
Anzahl Kleingartenanlagen			89,0	89,0	89,0	0,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen						
Auslastung Krematorium	%	Summe	78,0	72,8	82,0	-9,2
Erdbestattungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe		Summe	186,0	239,0	235,0	4,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Ortsteilfriedhö		Summe	847,0	850,0	810,0	40,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.801.768,16	4.263.547,91	3.615.678,00	+ 647.869,91	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.208.727,25	21.764.289,52	24.026.006,58	- 2.261.717,06	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 18.406.959,09</u>	<u>- 17.500.741,61</u>	<u>- 20.410.328,58</u>	<u>+ 2.909.586,97</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	76.600,71	30.497,22	32.500,00	- 2.002,78	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	15.000,00	- 15.000,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	135.536,71	60.000,00	+ 75.536,71	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.600,71	166.033,93	107.500,00	+ 58.533,93	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	46.400,00	- 46.400,00	0,00
26 Baumaßnahmen	2.817.709,98	4.739.453,54	6.529.100,00	- 1.789.646,46	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	804.871,69	1.272.456,98	424.400,00	+ 848.056,98	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	133.996,51	38.873,50	60.000,00	- 21.126,50	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.756.578,18	6.050.784,02	7.059.900,00	- 1.009.115,98	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 3.679.977,47</u>	<u>- 5.884.750,09</u>	<u>- 6.952.400,00</u>	<u>+ 1.067.649,91</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 22.086.936,56	- 23.385.491,70	- 27.362.728,58	+ 3.977.236,88	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.801.768,16	3.615.678,00	0,00	- 1.682,00	342.538,96	3.956.534,96	4.263.547,91	+ 307.012,95
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.208.727,25	24.026.006,58	- 298.253,50	1.681.122,77	83.836,84	25.492.712,69	21.764.289,52	- 3.728.423,17
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 18.406.959,09</u>	<u>- 20.410.328,58</u>	<u>298.253,50</u>	<u>- 1.682.804,77</u>	<u>258.702,12</u>	<u>- 21.536.177,73</u>	<u>- 17.500.741,61</u>	<u>+ 4.035.436,12</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	76.600,71	32.500,00	0,00	0,00	29.497,22	61.997,22	30.497,22	- 31.500,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	- 15.000,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	135.536,71	+ 75.536,71
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.600,71	107.500,00	0,00	0,00	29.497,22	136.997,22	166.033,93	+ 29.036,71
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	46.400,00	0,00	0,00	0,00	46.400,00	0,00	- 46.400,00
26 Baumaßnahmen	2.817.709,98	6.529.100,00	548.028,42	4.208.775,01	50.438,85	11.336.342,28	4.739.453,54	- 6.596.888,74
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	804.871,69	424.400,00	0,00	1.425.948,44	- 7.900,00	1.842.448,44	1.272.456,98	- 569.991,46
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	133.996,51	60.000,00	0,00	110.003,49	0,00	170.003,49	38.873,50	- 131.129,99
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.756.578,18	7.059.900,00	548.028,42	5.744.726,94	42.538,85	13.395.194,21	6.050.784,02	- 7.344.410,19
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 3.679.977,47</u>	<u>- 6.952.400,00</u>	<u>- 548.028,42</u>	<u>- 5.744.726,94</u>	<u>- 13.041,63</u>	<u>- 13.258.196,99</u>	<u>- 5.884.750,09</u>	<u>+ 7.373.446,90</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 22.086.936,56	- 27.362.728,58	- 249.774,92	- 7.427.531,71	245.660,49	- 34.794.374,72	- 23.385.491,70	+ 11.408.883,02

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

Teilergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	134.901,78	251.651,25	358.600,00	- 106.948,75	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	134.901,78	251.651,25	358.600,00	- 106.948,75	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	134.026,32	135.714,85	126.410,40	+ 9.304,45	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	37.461,04	38.817,27	35.997,00	+ 2.820,27	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885,47	730,10	78.100,00	- 77.369,90	0,00
16 Abschreibungen	0,00	0,00	28.952,00	- 28.952,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	749.157,36	225.667,70	864.800,00	- 639.132,30	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.482,91	35.209,58	34.800,00	+ 409,58	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	953.013,10	436.139,50	1.169.059,40	- 732.919,90	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 818.111,32	- 184.488,25	- 810.459,40	+ 625.971,15	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 818.111,32	- 184.488,25	- 810.459,40	+ 625.971,15	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	30.314,02	31.817,19	20.442,70	+ 11.374,49	11.374,49
28 Saldo aus ILV	- 30.314,02	- 31.817,19	- 20.442,70	- 11.374,49	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 848.425,34	- 216.305,44	- 830.902,10	+ 614.596,66	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	134.901,78	358.600,00	0,00	0,00	0,00	358.600,00	251.651,25	- 106.948,75
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	134.901,78	358.600,00	0,00	0,00	0,00	358.600,00	251.651,25	- 106.948,75
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	134.026,32	126.410,40	7.274,57	0,00	2.029,88	135.714,85	135.714,85	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	37.461,04	35.997,00	2.820,27	0,00	0,00	38.817,27	38.817,27	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885,47	78.100,00	0,00	0,00	0,00	78.100,00	730,10	- 77.369,90
16 Abschreibungen	0,00	28.952,00	0,00	0,00	0,00	28.952,00	0,00	- 28.952,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	749.157,36	864.800,00	0,00	29.146,24	- 3.725,81	890.220,43	225.667,70	- 664.552,73
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.482,91	34.800,00	0,00	0,00	3.725,81	38.525,81	35.209,58	- 3.316,23
20 Summe ordentliche Aufwendungen	953.013,10	1.169.059,40	10.094,84	29.146,24	2.029,88	1.210.330,36	436.139,50	- 774.190,86
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 818.111,32	- 810.459,40	- 10.094,84	- 29.146,24	- 2.029,88	- 851.730,36	- 184.488,25	+ 667.242,11

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 818.111,32	- 810.459,40	- 10.094,84	- 29.146,24	- 2.029,88	- 851.730,36	- 184.488,25	+ 667.242,11
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	30.314,02	20.442,70	0,00	0,00	0,00	20.442,70	31.817,19	+ 11.374,49
28 Saldo aus ILV	- 30.314,02	- 20.442,70	0,00	0,00	0,00	- 20.442,70	- 31.817,19	- 11.374,49
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 848.425,34	- 830.902,10	- 10.094,84	- 29.146,24	- 2.029,88	- 872.173,06	- 216.305,44	+ 655.867,62

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012		Ansatz 2012	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
1.57.5711	Wirtschaftsförderung					
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-848.425,34	251.651,25	467.956,69	-216.305,44	614.596,66
Summe Produktgruppe		-848.425,34	251.651,25	467.956,69	-216.305,44	614.596,66
Summe Teilhaushalt		-848.425,34	251.651,25	467.956,69	-216.305,44	614.596,66

Jahresabschluss 2012

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.959,88	262.964,82	358.600,00	- 95.635,18	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	671.154,22	641.477,71	1.123.589,00	- 482.111,29	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 520.194,34</u>	<u>- 378.512,89</u>	<u>- 764.989,00</u>	<u>+ 386.476,11</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	150.000,00	- 150.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	40.200,00	- 40.200,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	383.000,00	- 383.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	573.200,00	- 573.200,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 573.200,00</u>	<u>+ 573.200,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 520.194,34	- 378.512,89	- 1.338.189,00	+ 959.676,11	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.959,88	358.600,00	0,00	0,00	0,00	358.600,00	262.964,82	- 95.635,18
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	671.154,22	1.123.589,00	10.094,84	389.214,54	0,00	1.522.898,38	641.477,71	- 881.420,67
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 520.194,34</u>	<u>- 764.989,00</u>	<u>- 10.094,84</u>	<u>- 389.214,54</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.164.298,38</u>	<u>- 378.512,89</u>	<u>+ 785.785,49</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	- 150.000,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	40.200,00	0,00	0,00	0,00	40.200,00	0,00	- 40.200,00
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	383.000,00	0,00	0,00	0,00	383.000,00	0,00	- 383.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	573.200,00	0,00	0,00	0,00	573.200,00	0,00	- 573.200,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 573.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 573.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 573.200,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 520.194,34	- 1.338.189,00	- 10.094,84	- 389.214,54	0,00	- 1.737.498,38	- 378.512,89	+ 1.358.985,49

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	325.140.947,63	359.534.306,13	334.735.500,00	+ 24.798.806,13	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.314.040,00	81.548.664,00	77.279.000,00	+ 4.269.664,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.726,00	5.626.727,00	5.626.727,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.468,91	27.434,22	48.700,00	- 21.265,78	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.354.757,48	16.853.247,07	6.920.000,00	+ 9.933.247,07	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.478.653,25	1.457.475,89	132.200,00	+ 1.325.275,89	-
12 Summe ordentliche Erträge	445.950.593,27	465.047.854,31	424.742.127,00	+ 40.305.727,31	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.053.282,43	4.554.398,58	54.000,00	+ 4.500.398,58	0,00
16 Abschreibungen	8.180.748,83	2.210.752,52	0,00	+ 2.210.752,52	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.371.896,38	7.323.990,44	9.656.000,00	- 2.332.009,56	0,00
18 Transferaufwendungen	27.885.591,00	33.969.452,00	28.366.700,00	+ 5.602.752,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	9.717,81	1.273.000,00	- 1.263.282,19	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	51.491.518,64	48.068.311,35	39.349.700,00	+ 8.718.611,35	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	394.459.074,63	416.979.542,96	385.392.427,00	+ 31.587.115,96	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	9.000.408,72	3.228.727,00	0,00	+ 3.228.727,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	97.412,53	46.975,24	0,00	+ 46.975,24	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	8.902.996,19	3.181.751,76	0,00	+ 3.181.751,76	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	403.362.070,82	420.161.294,72	385.392.427,00	+ 34.768.867,72	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Saldo aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	403.362.070,82	420.161.294,72	+ 385.392.427,00	+ 34.768.867,72	-

Jahresabschluss 2012
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	325.140.947,63	334.735.500,00	678.700,00	0,00	8.784.056,00	344.198.256,00	359.534.306,13	+ 15.336.050,13
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.314.040,00	77.279.000,00	0,00	0,00	1.329.696,00	78.608.696,00	81.548.664,00	+ 2.939.968,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.626.726,00	5.626.727,00	0,00	0,00	0,00	5.626.727,00	5.626.727,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.468,91	48.700,00	0,00	0,00	0,00	48.700,00	27.434,22	- 21.265,78
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.354.757,48	6.920.000,00	0,00	0,00	0,00	6.920.000,00	16.853.247,07	+ 9.933.247,07
9 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.478.653,25	132.200,00	0,00	0,00	9.717,81	141.917,81	1.457.475,89	+ 1.315.558,08
12 Summe ordentliche Erträge	445.950.593,27	424.742.127,00	678.700,00	0,00	10.123.469,81	435.544.296,81	465.047.854,31	+ 29.503.557,50
Ordentliche Aufwendungen								
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.053.282,43	54.000,00	0,00	0,00	4.511.000,00	4.565.000,00	4.554.398,58	- 10.601,42
16 Abschreibungen	8.180.748,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.210.752,52	+ 2.210.752,52
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.371.896,38	9.656.000,00	0,00	0,00	- 32.181,26	9.623.818,74	7.323.990,44	- 2.299.828,30
18 Transferaufwendungen	27.885.591,00	28.366.700,00	0,00	0,00	5.602.752,00	33.969.452,00	33.969.452,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.273.000,00	- 1.273.000,00	0,00	9.717,81	9.717,81	9.717,81	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	51.491.518,64	39.349.700,00	- 1.273.000,00	0,00	10.091.288,55	48.167.988,55	48.068.311,35	- 99.677,20
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	394.459.074,63	385.392.427,00	1.951.700,00	0,00	32.181,26	387.376.308,26	416.979.542,96	+ 29.603.234,70

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	9.000.408,72	0,00	0,00	0,00	14.793,98	14.793,98	3.228.727,00	+ 3.213.933,02
23 Außerordentliche Aufwendungen	97.412,53	0,00	0,00	0,00	46.975,24	46.975,24	46.975,24	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	8.902.996,19	0,00	0,00	0,00	- 32.181,26	- 32.181,26	3.181.751,76	+ 3.213.933,02
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	403.362.070,82	385.392.427,00	1.951.700,00	0,00	- 0,00	387.344.127,00	420.161.294,72	+ 32.817.167,72
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Saldo aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	403.362.070,82	385.392.427,00	1.951.700,00	0,00	- 0,00	387.344.127,00	420.161.294,72	+ 32.817.167,72

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2011	2012		2012	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft					
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	406.745.604,69	461.424.415,91	35.637.508,44	425.786.907,47	34.506.380,47
Summe Produktgruppe		406.745.604,69	461.424.415,91	35.637.508,44	425.786.907,47	34.506.380,47
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-3.383.533,87	6.852.165,40	12.477.778,15	-5.625.612,75	262.487,25
Summe Produktgruppe		-3.383.533,87	6.852.165,40	12.477.778,15	-5.625.612,75	262.487,25
Summe Teilhaushalt		403.362.070,82	468.276.581,31	48.115.286,59	420.161.294,72	34.768.867,72

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2011	Ist 2012	Plan 2012	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft						
Finanzausgleich (Schlüsselzuweisung)	T€	Summe	96.196,0	70.160,0	66.050,0	4.110,0
Forderungen	T€	Summe	28.631,0	41.119,0	21.000,0	20.119,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€	Summe	80.277,0	91.603,0	84.800,0	6.803,0
Gewerbesteueraufkommen	T€	Summe	177.872,0	206.076,0	185.000,0	21.076,0
Kreditaufnahmen/Liquiditätskredite	T€	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433.723.639,42	457.845.690,63	419.115.400,00	+ 38.730.290,63	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.144.222,21	41.159.617,63	39.349.700,00	+ 1.809.917,63	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>397.579.417,21</u>	<u>416.686.073,00</u>	<u>379.765.700,00</u>	<u>+ 36.920.373,00</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	397.579.417,21	416.686.073,00	379.765.700,00	+ 36.920.373,00	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansätze 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	10.323.594,94	0,00	11.738.900,00	- 11.738.900,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	27.129.832,23	8.279.840,94	20.045.900,00	- 11.766.059,06	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>- 16.806.237,29</u>	<u>- 8.279.840,94</u>	<u>- 8.307.000,00</u>	<u>+ 27.159,06</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433.723.639,42	419.115.400,00	678.700,00	- 6.269.932,08	4.420.066,98	417.944.234,90	457.845.690,63	+ 39.901.455,73
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.144.222,21	39.349.700,00	- 1.273.000,00	3.523.985,00	4.420.066,98	46.020.751,98	41.159.617,63	- 4.861.134,35
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>397.579.417,21</u>	<u>379.765.700,00</u>	<u>1.951.700,00</u>	<u>- 9.793.917,08</u>	<u>0,00</u>	<u>371.923.482,92</u>	<u>416.686.073,00</u>	<u>+ 44.762.590,08</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	397.579.417,21	379.765.700,00	1.951.700,00	- 9.793.917,08	0,00	371.923.482,92	416.686.073,00	+ 44.762.590,08

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2011	Ansätze 2012	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2012 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2012	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	10.323.594,94	11.738.900,00	0,00	0,00	0,00	11.738.900,00	0,00	- 11.738.900,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	27.129.832,23	20.045.900,00	0,00	0,00	0,00	20.045.900,00	8.279.840,94	- 11.766.059,06
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 16.806.237,29	- 8.307.000,00	0,00	0,00	0,00	- 8.307.000,00	- 8.279.840,94	+ 27.159,06

VI. Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Allgemeine Erläuterungen	617
2. Gliederungsgrundsätze	617
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	617
4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	618
4.1. Immaterielles Vermögen	618
4.2. Sachvermögen	619
4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	620
4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	620
4.2.3. Infrastrukturvermögen	622
4.2.4. Kunstgegenstände	623
4.2.5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau	623
4.3. Finanzvermögen	623
4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	624
4.3.2. Beteiligungen, Wertpapiere	624
4.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	624
4.3.4. Ausleihungen	624
4.3.5. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände	625
4.4. Liquide Mittel	625
4.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	626
4.6. Nettosition	626
4.6.1. Reinvermögen	626
4.6.2. Rücklagen	626
4.6.3. Jahresergebnis	627
4.6.4. Sonderposten	627
4.7. Schulden	627
4.8. Rückstellungen	629
4.9. Passive Rechnungsabgrenzung	631
5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz	631

Inhaltsverzeichnis	Seite
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	631
6.1. Jahresergebnis	631
6.2. Ordentliches Ergebnis	631
6.2.1. Ordentliche Erträge	631
6.2.2. Ordentliche Aufwendungen	634
6.3. Außerordentliches Ergebnis	636
6.3.1. Außerordentliche Erträge	636
6.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	636
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	637
7.1. Finanzmittelbestand	637
7.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	637
7.2.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637
7.2.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638
7.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	639
7.3.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	639
7.3.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640
7.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	640
7.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	641

ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2012 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2012

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Stadt Braunschweig hat gem. § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht gem. § 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 und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die gem. § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sowie die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht wurden von der Stadt verwendet.

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

2. Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte gem. §§ 50, 51 und 54 der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) in Verbindung mit den §§ 2 und 3 der GemHKVO. Dabei wurden für die Ergebnisrechnung (§ 2 Abs. 2 GemHKVO), die Finanzrechnung (§ 3 GemHKVO) und die Bilanz (§ 54 Abs. 2 und 4 GemHKVO) auch die verbindlich vorgegebenen Muster nach § 178 Abs. 3 NKomVG verwendet.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. § 124 Abs. 4 NKomVG i.V.m. §§ 42 ff. GemHKVO. Die Regelungen des § 60 GemHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Außerdem bildete die Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie eine weitere Grundlage.

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

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde grundsätzlich die Abschreibungstabelle mit Abschreibungsätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt. Auf der Grundlage der Hinweise des Landes Niedersachsen zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 01.05.2008) ist es zulässig, das bereits nach geltenden Vorschriften (§§ 38, 39 GemHVO, EigenbetriebsVO, EinrVO-Kom) in Anlagen nachweisen erfasste und fortgeschriebene Ver-

mögen zu übernehmen. Außerdem wurden für kostenrechnende Einrichtungen und Betriebe gewerblicher Art die Nutzungsdauern beibehalten.

In der Abschreibungstabelle sind keine Angaben zu Nutzungsdauern für Grünanlagen enthalten. Hierfür wurden Nutzungsdauern aufgrund eigener Erfahrungswerte ermittelt. Für Straßen wird grundsätzlich eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt. Diese längeren Nutzungsdauern sind deshalb möglich, weil die Straßenerneuerungen in der Regel gleichzeitig mit der Erneuerung der Ver- und Entsorgungsleitungen durchgeführt werden, wodurch nachträgliche Straßenaufbrüche durch die Leitungsverwaltungen, die „Schwachstellen“ darstellen und maßgebend für eine vorzeitige Abgängigkeit verantwortlich sind, weitestgehend vermieden werden.

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

4.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 1 Prozent (Vorjahr 1 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Lizenzen	1.602	7,4	1.111	4,2	-491	-30,6
Ähnliche Rechte	107	0,5	201	0,8	94	87,9
Geleistete Investitionszuweisungen	19.949	92,0	24.872	95,0	4.923	24,7
Sonstiges immaterielles Vermögen	23	0,1	0	0,0	-23	-
Sachvermögen	21.681	100,0	26.184	100,0	4.503	20,8

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	5.913 TEUR
Abgänge	-	91 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	478 TEUR
Abschreibungen	-	<u>1.797 TEUR</u>
Veränderung	+	4.503 TEUR

Der Bestand an geleisteten Investitionszuweisungen erhöht sich seit der ersten Eröffnungsbilanz kontinuierlich. Auf eine Aktivierung der bis zum 31. Dezember 2007 geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse wurde gem. § 60 Abs. 5 GemHKVO in der ersten Eröffnungsbilanz verzichtet. Danach wurden von der Stadt Braunschweig geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert.

Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2012 beinhalten insbesondere die Zuweisungen der Krankenhausumlage in Höhe von rd. 2.721 TEUR und Investitionszuschüsse an Dritte im Rahmen des Projektes "Ausbau U3" in Höhe von rd. 2.277 TEUR.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AiB) ergeben haben. Zum Beispiel ist hier mit einem Volumen von 350 TEUR der Zuschuss für die Ton- und Videoanlage des Staatstheaters auf der fertigen Anlage aktiviert worden.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rd. 1.217.094 TEUR und damit 69 Prozent (Vorjahr 70 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	235.168	19,8	233.870	19,2	-1.298	-0,6
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	462.515	38,9	487.198	40,0	24.683	5,3
Infrastrukturvermögen	368.830	31,0	370.068	30,4	1.238	0,3
Bauten auf fremden Grundstücken	11.977	1,0	11.857	1,0	-120	-1,0
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	620	0,1	665	0,1	45	7,3
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	13.193	1,1	13.712	1,1	519	3,9
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.388	2,4	29.298	2,4	910	3,2
	68.121	5,7	70.426	5,8	2.305	3,4
Sachvermögen	1.188.812	100,0	1.217.094	100,0	28.282	2,4

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden. In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rd. 569.880 TEUR (Vorjahr rd. 572.713 TEUR) enthalten. Das entspricht rd. 32 Prozent (Vorjahr 34 Prozent) der Bilanzsumme.

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

Zone	EURO/m ²
Zone 1: Stadtkern innerhalb der Okerumflutung	500,00
Zone 2: "Wilhelminischer Ring"	200,00
Zone 3: Gebiete zwischen wilhelminischen Ring und definierten Randbereichen sowie Bereiche der Ortsteile innerhalb der Bodenrichtwertzonen für bebaute Grundstücke Liegen die Grundstücke außerhalb der Bodenrichtwertzonen, aber erkennbar innerhalb des Bebauungszusammenhangs, so wird auch hier die Zone 3 angenommen.	150,00
Zone 4: Flächen außerhalb der Zonen 1 bis 3	*)
*) Fester Wert in Abhängigkeit von der Nutzung	

Die wesentlichen Posten des Sachvermögens werden nachstehend erläutert.

4.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Darin sind folgende Posten enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	169.087	71,9	168.526	72,0	-561	-0,3
Grünflächen - Außenanlagen	16.884	7,2	16.321	7,0	-563	-3,3
Grünflächen - Bäume	16.194	6,9	16.187	6,9	-7	0,0
Ackerland	22.794	9,7	23.272	10,0	478	2,1
Wald, Forsten	2.897	1,2	2.937	1,3	40	1,4
Sonstige unbebaute Grundstücke	7.312	3,1	6.627	2,8	-685	-9,4
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	235.168	100,0	233.870	100,0	-1.298	-0,6

Die Bewertung von Grund und Boden der Grünflächen vor dem 01. Januar 2008 erfolgte mit 30 Prozent des gebietstypischen Wertes, mindestens mit 8 EUR/m², ab dem 01. Januar 2008 werden Anschaffungs- oder Herstellungswerte zugrunde gelegt.

Ackerland wurde vor dem 01. Januar 2008 mit dem Bodenrichtwert aus dem Jahr 2000 bewertet, ab dem 01. Januar 2008 wird der Anschaffungs- oder Herstellungswert zugrunde gelegt.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	520 TEUR
Abgänge	-	374 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	-	447 TEUR
Abschreibungen	-	997 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	-	1.298 TEUR

Die Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Bestand der Grundstücke resultieren aus An- bzw. Verkäufen in diversen Bereichen und der Umsetzung von Grundstücksfortführungen nach Vermessung bzw. einer Anpassung der tatsächlichen Nutzung (TN) gem. des Liegenschaftskatasters des Landes Niedersachsen.

Bei den „Grünflächen-Außenanlagen“ haben die Zugänge aufgrund der Fertigstellung diverser Grünanlagen z. B. Nibelungenplatz, Westpark, Heidbergpark, Schul- und Bürgergarten. usw. gegenüber dem Vorjahr zu entsprechend höheren Abschreibungen geführt.

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bei diesem Posten, der nahezu 28 Prozent (Vorjahr 27 Prozent) der Bilanzsumme umfasst, handelt es sich um den größten Einzelposten der Aktivseite der Bilanz. Folgende Vermögenswerte sind darin enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	15.117	3,3	14.478	3,0	-639	-4,2
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	484	0,1	468	0,1	-16	-3,3
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	15.281	3,3	15.066	3,1	-215	-1,4
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	33.683	7,3	37.494	7,7	3.811	11,3
Schulen						
Grund und Boden	61.691	13,3	62.815	12,9	1.124	1,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	109.286	23,6	121.698	25,0	12.412	11,4
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.461	15,7	72.303	14,8	-158	-0,2
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	35.032	7,6	46.956	9,6	11.924	34,0
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	82.368	17,8	80.197	16,5	-2.171	-2,6
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	37.112	8,0	35.723	7,3	-1.389	-3,7
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	462.515	100,0	487.198	100,0	24.683	5,3

Gebäude werden grundsätzlich zum fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungswert bewertet. Für Zugänge vor dem Jahr 2000 werden aus Vereinfachungsgründen vielfach vor-sichtig ermittelte Zeitwerte auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 durch das Sachwertverfahren ermittelt; die Anschaffungs- oder Herstellungswerte werden in diesen Fällen auf das Herstellungsjahr zurückindiziert. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Aufbauten vor dem 01. Januar 2008 werden aus Vereinfachungsgründen mit einem Pauschalbetrag, definiert als Prozentsatz des Gebäudewertes, bewertet. Bei Kindertagesstätten gilt ein Prozentsatz von 15 Prozent, ansonsten 7 Prozent des Gebäudewertes. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Die Bewertung der Betriebsvorrichtungen erfolgt mittels Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	4.023 TEUR
Abgänge	-	5.326 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	31.836 TEUR
Abschreibungen	-	5.829 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	<u>21 TEUR</u>
Veränderung	+	24.683 TEUR

Die Anlagenzugänge ergeben sich überwiegend aus der Fertigstellung diverser Baumaßnahmen an bzw. in Zusammenhang mit Städtischen Gebäuden (z.B., Gebäude des Städtischen Museums, Dienstgebäude Naumburgstraße 25, Schulgebäude GS Diesterwegstraße, Spielgeräte an Städtischen Kitas) sowie Städtischen Sportanlagen (z.B. Sportplatz TSV Lehdorf, diverse Flutlichtanlagen).

Den Zugängen durch Umbuchungen liegen insbesondere Umbuchungen aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (AiB) im Schul-, Sport- bzw. Kulturbereich sowie im Bereich der Dienst- und Geschäftsgebäude zugrunde, d.h. Ausbuchung der AiB - z.B. der Berufsbildenden Schulen Inselwall 1A und Salzdahlumer Str. 85, Grundschule Heidberg (Dresdenstraße 139), Grundschule Bebelhof (Kruppstraße 24 A) und Grundschule Heinrichstraße, Gymnasium Kleine Burg und Gymnasium Martino-Katharineum (Breite Straße 3), Stadion und Städtisches Museum sowie Dienstgebäude Naumburgstr. 25.

Die vorgenommene außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 21 TEUR wird unter Punkt 6.3.2 erläutert.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	125.253	34,0	125.207	33,8	-46	0,0
Brücken und Tunnel	31.651	8,6	32.277	8,7	626	2,0
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11	0,0	11	0,0	0	0,0
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	205.190	55,6	206.085	55,7	895	0,4
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	149	0,0	136	0,0	-13	-8,7
Wasserbauliche Anlagen	964	0,3	940	0,3	-24	-2,5
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	5.608	1,5	5.409	1,5	-199	-3,5
Sonstige Bauten	4	0,0	3	0,0	-1	-25,0
Infrastrukturvermögen	368.830	100,0	370.068	100,0	1.238	0,3

Die Bewertung der Straßengrundstücke, die vor dem 01. Januar 2008 angeschafft wurden, erfolgt in den Zonen 1 bis 3 mit 10 Prozent des gebietstypischen Wertes; in Zone 4 erfolgt die Bewertung mit 1 EUR je Quadratmeter Straße, ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Vor dem 01. Januar 2008 vorhandene Brücken und Tunnel werden grundsätzlich unter Zugrundelegung von Typen aus unterschiedlichen Herstellungszeiträumen zum Anschaffungs- oder Herstellungswert bewertet, ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Zwecks Bewertung der Altbestände der Straßen, die vor dem 01. Januar 2008 aktiviert wurden, wurde das Straßennetz in Klassen nach Maßgabe unterschiedlicher Herstellungszeiträume und Bauweisen unterteilt. Es wurde eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt; die zuvor typisiert ermittelten Anschaffungs-/ Herstellungswerte werden in gleichen Jahresraten abgeschrieben. Ältere Straßen erhalten einen Erinnerungswert in Höhe von 1 EUR. Die ermittelten Werte für eine bestimmte Bauweise in einem bestimmten Zeitraum berücksichtigen grundsätzlich auch die Kosten für Beschilderung, Markierung, Durchlässe, Straßenbegleitgrün o.ä. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Im Posten Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, Großbeschilderung, Verkehrsrechner ist ein Festwert in Höhe von rd. 18.896 TEUR (Vorjahr rd. 18.914 TEUR) für Straßenbeleuchtung und Parkscheinautomaten enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Einzelbäume mit insgesamt rd. 8.708 TEUR (Vorjahr rd. 8.711 TEUR).

Die Bewertung der Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen erfolgt durch Übernahme der Daten der kostenrechnenden Einrichtung Bestattungswesen. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	5.985 TEUR
Abgänge	-	1.053 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	3.824 TEUR
Abschreibungen	-	7.327 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	191 TEUR
Veränderung	+	1.238 TEUR

Die Zugänge aus Zahlungen des Jahres 2012 sowie die Zugänge durch Umbuchungen resultieren insbesondere aus den Fertigstellungen von Anlagen im Straßen- sowie Brückenbereich, wie z. B. Petristraße, Siedlerstraße, Charlottenhöhe, Steintorwall, Gaußstraße und Kurt-Seeleke-Platz sowie Augusttorbrücke, Brücke Bienroder Weg-West und Fallersleber-Tor-Brücke.

Auf die vorgenommene außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 191 TEUR wird unter Punkt 6.3.2 eingegangen.

4.2.4 Kunstgegenstände

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit rd. 518 TEUR (Vorjahr rd. 490 TEUR).

Für die Erste Eröffnungsbilanz wurden für einige Kunstgegenstände vorhandene Versicherungswerte zu Grunde gelegt. Ansonsten wurden ca. 270.000 Gegenstände nach dem Vorsichtsprinzip hilfsweise mit 1 EUR bewertet. Ab dem 01. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Zugänge im Jahr 2012 in Höhe von rd. 26 TEUR beinhalten insbesondere Anschaffungen für das Städtische Museum (z.B. Brüderchen und Schwesterchen).

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

Der Ansatz erfolgte zum fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungswert. Das Festwertverfahren nach § 46 Abs. 1 GemHKVO wurde für den Bibliotheksbestand, Schulmobiliar, Ausstattung von Kindertagesstätten, Musikinstrumente, Sportgeräte sowie ausgesuchte Ausstattungsgegenstände der Feuerwehr, wie z.B. Feuerwehrschräume und Atemschutzmasken, zur Anwendung gebracht.

Die Anlagen im Bau haben sich um rd. 2.305 TEUR (Veränderung Vorjahr rd. 4.631 TEUR) erhöht. Dies ist auf größere und längerfristig laufende, aber noch nicht fertiggestellte Baumaßnahmen zurückzuführen (z.B. Ausbau Westtribüne Stadion, Erweiterung Nibelungen Realschule / IGS Querum, Errichtung 4. IGS, Sanierung Bezirkssportanlage Rünigen, Umbau Eisenbütteler Wehr, Straßenerneuerung Mittelweg).

4.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst rd. 13 Prozent (Vorjahr 12 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig und gliedert sich wie folgt:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	131.396	65,7	131.396	57,1	0	0,0
Beteiligungen	5	0,0	5	0,0	0	0,0
Sondervermögen mit Sonderrechnung	23.125	11,6	26.795	11,6	3.670	15,9
Ausleihungen	15.557	7,8	14.910	6,5	-647	-4,2
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Forderungen	28.631	14,3	41.119	17,9	12.488	43,6
Sonstige Vermögensgegenstände	1.212	0,6	15.845	6,9	14.633	1.207,3
Finanzvermögen	199.955	100,0	230.099	100,0	30.144	15,1

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

Über 92 Prozent des Wertes der verbundenen Unternehmen machen die beiden Gesellschaften Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH und Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH aus.

Die KOSYNUS GmbH wurde von den Gesellschaftern im Jahr 2012 verkauft. Der Anteil der Stadt Braunschweig an dieser Gesellschaft (51,87 %) war bisher in der Bilanz mit einem Restbuchwert von 1,00 EUR enthalten. Daher ist die Veränderung in der oben abgebildeten Tabelle nicht sichtbar.

4.3.2 Beteiligungen, Wertpapiere

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

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

4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

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

Neben dem Pensionsfonds (rd. 21.156 TEUR; Vorjahr rd. 18.063 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Hochbau und Gebäudemanagement, Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds sind in 2012 rd. 3.393 TEUR (Vorjahr rd. 3.271 TEUR) aus dem städtischen Haushalt zugeführt worden (einschl. Zuführungen in Höhe von rd. 119 TEUR nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für 5 neu zu berücksichtigende Beamte). Entnahmen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag erfolgten in Höhe von rd. 300 TEUR für 13 Beamte, die aus dem Pensionsfonds ausgeschieden sind.

4.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind in der Regel unverbriefte langfristige Kapitalforderungen. Bei der Stadt Braunschweig werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen, hauptsächlich Wohnungsbaudarlehen, ausgewiesen. Der Ansatz (rd. 14.910 TEUR; Vorjahr rd. 15.557 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert. Die Veränderung ist durch erhaltene Rückzahlung von gewährten Baudarlehen verursacht (hauptsächlich ordentliche Tilgung; in Einzelfällen auch vorzeitige Ablösung).

4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31. Dezember 2012 wurden gem. § 47 Abs. 6 GemHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.276 TEUR
Forderungen aus Transferleistungen	6.201 TEUR
<u>Privatrechtliche Forderungen</u>	<u>23.642 TEUR</u>
Forderungen gesamt	41.119 TEUR

Da die Cashpoolkonten der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (rd. 9.633 TEUR) und der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH (rd. 650 TEUR) eine Unterdeckung in Höhe von rd. 10.283 TEUR auswiesen, wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2012 neu ein entsprechendes Forderungskonto (Privatrechtliche Forderungen) eingerichtet und die Unterdeckung umgebucht.

Durch eine Umstellung im SAP-System folgt die Zahlung nun nicht mehr dem Haushaltsjahr der Rechnung, sondern wird mit dem Datum der Zahlung fortgeschrieben. Dadurch wurden alle Auszahlungen bis zum 31. Dezember 2012 für 2013 in 2012 fortgeschrieben und die Buchung der Zahlungen auf Aktive Rechnungsabgrenzung unterblieb. Hierdurch erhöhte sich die Summe der Debitorischen Kreditoren (Sonstige Vermögensgegenstände) um ein Vielfaches gegenüber 2011 auf die Gesamtsumme der vorzeitigen Auszahlungen.

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rd. 16 Prozent (Vorjahr 16 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2012 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von rd. 286.596 TEUR (Vorjahr rd. 262.496 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt. Davon entfielen auf die Stadt selbst rd. 175.639 TEUR (Vorjahr rd. 135.993 TEUR). Zusätzlich hat die Stadt auch Forderungen gegen Gesellschaften aus dem Cashpool (siehe Kapitel 4.3.5). Neu sind ab 2012 in diesem Wert rd. 1.861 TEUR (Vorjahr 0 TEUR) auf dem separaten Tagesgeldkonto für Instandhaltungen im Rahmen des PPP-Projekts enthalten. Auf dieses Konto werden die monatlich zu zahlenden Instandhaltungspauschalen eingezahlt, die nach Durchführung der Instandsetzung an HOCHTIEF ausgezahlt werden.

In Höhe von rd. 110.824 TEUR (Vorjahr rd. 126.358 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge wieder an die bzw. von den Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 121.107 TEUR und Forderungen in Höhe von rd. 10.283 TEUR. Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten bzw. auf der Aktivseite unter den Privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von rd. 133 TEUR (Vorjahr rd. 145 TEUR) ausgewiesen.

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

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 1 und 2 GemHKVO ausgewiesen. Hierzu zählt z. B. die Beamtenbesoldung für Januar, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wurde. Durch eine Umstellung im SAP-System werden die Zahläufe für Kreditorenrechnungen die noch in 2012 erfolgen, aber Aufwand in 2013 darstellen, ab dem Jahresabschluss 2012 nicht mehr unter der Aktiven Rechnungsabgrenzung sondern unter den Forderungen als Debitorische Kreditoren ausgewiesen (siehe Punkt 4.3.5).

4.6 Nettosition

Die Nettosition umfasst mit rd. 1.043.013 TEUR (Vorjahr TEUR rd. 982.829 TEUR) 59 Prozent (Vorjahr 58 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettosition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	490.892	49,9	490.892	47,1	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	22.390	2,3	80.957	7,8	58.567	261,6
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	57.278	5,8	68.005	6,5	10.727	18,7
Jahresergebnis	69.294	7,1	63.820	6,1	-5.474	-7,9
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	258.126	26,3	250.278	24,0	-7.848	-3,0
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	77.442	7,9	81.512	7,8	4.070	5,3
Sonstige Sonderposten	7.407	0,8	7.549	0,7	142	1,9
Sonderposten	982.829	100,1	1.043.013	100,0	60.184	6,1

4.6.1 Reinvermögen

In 2012 hat es keine Veränderung des Reinvermögens gegeben. Die Wahrnehmung der Änderungsmöglichkeit gemäß § 61 GemHKVO war nach den gesetzlichen Regelungen letztmalig im Jahresabschluss 2011 möglich.

4.6.2 Rücklagen

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2011 in Höhe von rd. 69.294 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2012 vorgetragen und dann gem. § 110 Abs. 7 NKomVG der gem. § 123 Abs. 1 Ziffer 1 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 80.957 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2011 in Höhe von rd. 10.727 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2012 vorgetragen und dann gem. § 110 Abs. 7 NKomVG der gem. § 123 Abs. 1 Ziffer 2 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von rd. 68.005 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 19. Februar 2013 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2011 beschlossen worden.

4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2012 schließt mit einem Jahresüberschuss von rd. 63.820 TEUR ab.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten rd. 339.339 TEUR (Vorjahr rd. 342.975 TEUR) und damit 19 Prozent (Vorjahr 20 Prozent) der Bilanzsumme.

Der Ansatz wird zum Nennwert der empfangenen Investitionszuwendungen gem. § 42 Abs. 5 GemHKVO vorgenommen. Die Fortschreibung erfolgt durch ertragswirksame Auflösung entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Die Ermittlung erfolgte für Zeiträume seit 1974. Die Festlegung auf dieses Jahr erfolgte aufgrund der Hinweise des Landes zu Fragen der Inventur und zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 01. Mai 2008).

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge (+) / Abgänge (-) Bestandskonten	+	11.064 TEUR
Zugänge (+) / Abgänge (-) Verrechnungskonten (AIB)	-	149 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>14.551 TEUR</u>
Veränderung	-	3.636 TEUR

Die Sonderposten haben sich in 2012 um rd. 3.636 TEUR verkürzt. Bei den Beiträgen haben sich zwar im Vergleich zum Vorjahr höhere Zugänge ergeben; dagegen sind die Zugänge aus Investitionszuweisungen / -zuschüssen gegenüber dem Vorjahr jedoch gesunken, da u.a. in 2012 keine Zugänge mehr zum Konjunkturpaket II stattgefunden haben. Es sind im Verhältnis zur Auflösung der Sonderposten geringere Zugänge von Dritten erfolgt.

4.7 Schulden

Die Schulden umfassen mit rd. 259.236 TEUR (Vorjahr rd. 276.331 TEUR) 15 Prozent (Vorjahr 16 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Darin enthalten sind unter der Position Andere sonstige Verbindlichkeiten auch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool in Höhe von rd. 121.107 TEUR (Vorjahr rd. 126.358 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt handelt es sich hierbei nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag sowie die Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat (rd. 133 TEUR; Vorjahr rd. 145 TEUR) ergibt sich ein Betrag von rd. 137.996 TEUR (Vorjahr rd. 149.828 TEUR). Davon entfallen rd. 103.064 TEUR (Vorjahr rd. 111.351 TEUR) auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	111.351	40,3	103.064	39,8	-8.287	-7,4
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	645	0,2	578	0,2	-67	-10,4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.801	1,4	2.416	0,9	-1.385	-36,4
Transferverbindlichkeiten	1	0,0	5	0,0	4	400,0
Sonstige Verbindlichkeiten	160.533	58,1	153.173	59,1	-7.360	-4,6
Schulden	276.331	100,0	259.236	100,0	-17.095	-6,2

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften entfallen ausschließlich auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums.

Eine weitere Aufgliederung der Sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	126.359	78,8	121.107	79,2	-5.252	-4,2
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement *)	542	0,3	1.558	1,0	542	
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	719	0,4	511	0,3	-208	-28,9
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	966	0,6	849	0,6	-117	-12,1
Überleitung der kameralen zweckgebundenen Rücklage	3.579	2,2	3.579	2,3	0	0,0
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen *)	3.404	2,1	6.085	4,0	2.681	78,8
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	9.147	5,7	9.413	6,1	266	2,9
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	4.439	2,8	3.517	2,3	-922	-20,8
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.269	0,8	1.597	1,0	328	25,8
Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich Gesellschaften	1.366	0,9	1.606	1,0	240	17,6
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten *)	8.743	5,4	3.351	2,2	-5.392	-61,7
Sonstige Verbindlichkeiten	160.533	100,0	153.173	100,0	-7.834	-4,9

*) In den 2011er Werten waren in den Positionen „Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen“ und „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“ Verbindlichkeiten gegenüber FB 65 enthalten. Um die Werte für den konsolidierten Gesamtabschluss besser darzustellen, wurden die 2011er Werte neu zugeordnet.

Die Veränderungen bei den Sonstigen Verbindlichkeiten ergeben sich überwiegend durch die Bilanzwerte „Verbindlichkeiten aus Cashpool“, „Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen“ und „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“.

In der Position „Überleitung der kameralen zweckgebundenen Rücklage“ ist unverändert gegenüber dem Vorjahr beim Übergang der Kameralistik auf die Doppik übernommene zweckgebundene Rücklage für die VW-Halle in Höhe von 3.579 TEUR enthalten.

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

Der Anstieg bei den „Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen“ ist dadurch begründet, dass der Buchungsschluss für den Jahresabschluss 2012 gegenüber dem Vorjahr für den Bereich der Projekte des Investitionsmanagements vorgezogen wurde, um frühzeitig Aussagen zu den Haushaltsresten treffen zu können.

Die Abweichung bei den Übrigen Sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich im Wesentlichen bei den Positionen „Akontozahlungen“ und „Kreditorische Debitoren“. Durch eine Umstellung im SAP-System werden die Geldeingänge im Dezember 2012 für Forderungen, die erst in 2013 fällig sind, auf Verbindlichkeiten aus Akonto-Zahlungen gezeigt. Anschließend werden Sie als Kreditorische Debitoren umgegliedert.

Die Schulden sind gem. § 124 Abs. 4 NKomVG in Verbindung mit § 45 Abs. 8 GemHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit rd. 461.860 TEUR (Vorjahr rd. 432.288 TEUR) 26 Prozent (Vorjahr 25 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2011		31.12.2012		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	329.543	76,2	336.509	72,9	6.966	2,1
Beihilfen	39.816	9,2	40.737	8,8	921	2,3
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	16.324	3,8	15.230	3,3	-1.094	-6,7
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.269	1,2	7.981	1,7	2.712	51,5
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	9.774	2,3	15.227	3,3	5.453	55,8
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	31	0,0	1.569	0,3	1.538	-
Andere Rückstellungen	31.531	7,3	44.607	9,7	13.076	41,5
Rückstellungen	432.288	100,0	461.860	100,0	29.572	6,8

Der Ansatz von Rückstellungen erfolgt in Höhe des Betrages, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist. Für die Sachverhalte nach § 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 43 GemHKVO wurden bei Bedarf Rückstellungen gebildet.

Die Rückstellungen für Verpflichtungen nach beamtenrechtlichen Bestimmungen wie Pensionen sowie die Rückstellungen für Altersteilzeitmaßnahmen und Jubiläumsgelder sind durch versicherungsmathematische Gutachten berechnet worden.

Die Veränderung bei den Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen ist im Wesentlichen durch den Verbrauch der Rückstellung für Altersteilzeitmaßnahmen in Höhe von rd. 1.542 TEUR entstanden. Dem gegenüber steht eine weitere Zuführung zur Rückstellung für Überstunden in Höhe 445 TEUR für den Ausgleich der Überstunden bei der Feuerwehr.

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass der Verbrauch von bereits in 2011 gebildeten Rückstellungen für die Rückzahlung von Gewerbesteuern niedriger war, als das Volumen für die in diesem Bereich neu zu bildenden Rückstellungen.

Der Anstieg bei den „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ und den Rückstellungen für ausstehende Rechnungen (im Bilanzwert „Andere Rückstellungen“ enthalten) ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass der Buchungsschluss für den Jahresabschluss 2012 gegenüber dem Vorjahr für den Bereich der Projekte des Investitionsmanagements vorgezogen wurde, um frühzeitig Aussagen zu den Haushaltsresten treffen zu können.

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

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

Der Bestand der Anderen Rückstellungen zum 31. Dezember 2012 beinhaltet Rückstellungen aus den Vorjahren (Erste Eröffnungsbilanz bis einschl. Bilanz zum 31. Dezember 2011) in Höhe von rd. 24.380 TEUR (davon sind 12 TEUR aus Umbuchungen), die noch weiterhin benötigt werden, da für diese Beträge bisher noch kein Verbrauch erfolgt ist bzw. die Gründe für die Rückstellungsbildung weiterhin bestehen. Zusätzlich wurden in 2012 Rückstellungen für die Umsatzsteuerrisiken in Zusammenhang mit der Stadthalle Betriebsgesellschaft mbH in Höhe von rd. 2.641 TEUR gebildet. Über diese rückstellungsbegründenden Risiken ist in der Sitzung des Finanz- und Personalausschusses am 13.06.2013 informiert worden. Für den Sanierungsstau beim Krematorium wurde ebenfalls eine Rückstellung in Höhe von 1.367 TEUR gebildet. Dieser Sanierungsstau ist bereits in der Vorlage Drs. 16210/13 vom 31.05.2013 erläutert worden.

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da hier nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf rd. 248.790 TEUR (Vorjahr rd. 272.689 TEUR).

Die Veränderung der Rückstellungen gegenüber dem Vorjahr sind der nachfolgenden Rückstellungsübersicht zu entnehmen:

	Bestand	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	Bestand
	31.12.2011	2012	2012	2012	2012	31.12.2012
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Bilanzwerte						
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	329.543	0	0	6.966	0	336.509
Beihilfen	39.816	0	0	921	0	40.737
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	16.324	7.032	0	5.938	0	15.230
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.269	2.248	1.718	6.786	-108	7.981
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	9.774	9.774	0	15.227	0	15.227
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	31	20	5	1.563	0	1.569
Andere Rückstellungen	31.531	5.838	1.313	20.121	106	44.607
Rückstellungen	432.288	24.912	3.036	57.522	-2	461.860

Hinweis zu den Umbuchungen: 106 TEUR von „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ umgebucht auf „Andere Rückstellungen“ sowie 2 TEUR von „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ umgebucht auf „Sonstige Verbindlichkeiten“

Die folgende Tabelle zeigt die Aufteilung der Rückstellungen nach Restlaufzeiten auf:

	Bestand	davon mit Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre
	31.12.2012	TEUR	TEUR	TEUR
Bilanzwerte				
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen				
Pensionen	336.509	0	0	336.509
Beihilfen	40.737	0	0	40.737
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	15.230	10.438	0	4.792
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.981	638	7.343	0
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	15.227	15.227	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.569	0	1.569	0
Andere Rückstellungen	44.607	13.571	30.158	878
Rückstellungen	461.860	39.874	39.070	382.916

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 3 und 4 GemHKVO ausgewiesen. Hierunter fallen in 2012 erhaltene zweckgebundene Einzahlungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen die Stadt Braunschweig nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird, in Anspruch genommen werden kann. Bei der Stadt Braunschweig bestehende Haftungsverhältnisse sind in die Übersicht mit den Vermerken unter der Bilanz gem. § 54 Abs. 5 GemHKVO aufgenommen.

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

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden gem. § 50 GemHKVO die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung wird in Staffelform aufgestellt. Für die Gliederung gilt der § 2 GemHKVO entsprechend.

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

6.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 6.2.) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 6.3.) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2012 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von rd. 63.820 TEUR (Vorjahr: rd. Überschuss 69.294 TEUR).

6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rd. 58.325 TEUR (Vorjahr: Überschuss rd. 58.566 TEUR).

6.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2012 betragen rd. 695.317 TEUR und liegen rd. 42.666 TEUR (entspricht 6,5 Prozent) über den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2012		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	340.259	52,3	365.040	52,6	24.781	7,3
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.943	16,5	112.008	16,1	4.065	3,8
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.672	2,2	14.551	2,1	-121	-0,8
Sonstige Transfererträge	8.503	1,3	10.028	1,4	1.525	17,9
Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.405	4,4	29.364	4,2	959	3,4
Privatrechtliche Entgelte	9.273	1,4	9.608	1,4	335	3,6
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.310	17,8	113.514	16,3	-2.796	-2,4
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.857	1,2	17.674	2,5	9.817	124,9
Aktivierete Eigenleistungen	1.544	0,2	2.234	0,3	690	44,7
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	17.885	2,7	21.296	3,1	3.411	19,1
Ordentliche Erträge	652.651	100,0	695.317	100,0	42.666	6,5

Der aufgeführte Mehrertrag bei den Steuern hat sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergeben. Dem gegenüber stehen Mindererträge bei der Grundsteuer B.

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mehrerträge von rd. 19.627 TEUR. Ursache hierfür war vor allem die positive Entwicklung bei den größeren Steuerzahlern Braunschweigs, wobei ein erheblicher Teil der Gewerbesteuererträge aus Nachzahlungen für Vorjahre herrührt. Für die Darstellung der bereinigten Gewerbesteuer (rd. 206,1 Mio. EUR) in der Grafik unter Punkt 3.6 des Rechenschaftsberichtes wurde auch die Bildung von Einzelwertberichtigungen z.B. aufgrund von Insolvenzen berücksichtigt. Die Bildung der Einzelwertberichtigung wurde nach den Vorgaben des Kontenplans des Landesbetriebes für Statistik und Kommunikationstechnologie Niedersachsen (LSKN) als Aufwand unter Zeile „Abschreibungen“ gebucht.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer waren Mehrerträge von rd. 6.803 TEUR zu verzeichnen. Dies ist auf die immer noch sehr stabile wirtschaftliche Entwicklung zurückzuführen, die zu erheblichen Lohnzuwächsen im Jahr 2012 und einer weiterhin geringen Arbeitslosigkeit führte.

Bei der Grundsteuer B ergaben sich dagegen Mindererträge von rd. 1.047 TEUR. Da die Steigerungen bei dieser Steuerart bereits in den Vorjahren hinter den Erwartungen zurückgeblieben sind, wurden der Ansatz 2013 und die Erwartungen für die Folgejahre entsprechend verringert.

Die Mehrerträge in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ ergeben sich vor allem durch höhere Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich. Daneben ergaben sich auch Mehrerträge bei den Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises.

Nachdem sich aus dem ursprünglichen Finanzausgleichsbescheid für 2012 nur geringe Mehrerträge ergaben, hat das Land Niedersachsen eine sich aus dortigen Steuermehreinnahmen ergebende Erhöhung der Schlüsselzuweisung nicht wie ursprünglich vorgesehen dem Jahr 2013, sondern noch dem Jahr 2012 zugeordnet. Aus der daraus folgenden Neubescheidung des Finanzausgleichs im Dezember 2012 ergaben sich bei den Schlüsselzuweisungen Mehrerträge von rd. 4.110 TEUR.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige Transfererträge“ resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen in Höhe von rd. 889 TEUR aus Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen im Teilhaushalt FB 51. Davon entfallen Mehrerträge in Höhe von rd. 601 TEUR auf Unterhaltsvorschuss und 228 TEUR auf Vollzeitpflege. Des Weiteren sind Mehrerträge in Höhe von 634 TEUR im Teilhaushalt FB 50 entstanden. Die Mehrerträge sind überwiegend im Bereich SGBXII von und für Hilfeempfänger (Kostenbeiträge, Leistungen anderer Sozialleistungsträger etc.) in Höhe von rd. 493 TEUR und bei den Transfererträgen von und für Wohngeldbezieher in Höhe von rd. 135 TEUR entstanden.

Die Abweichung in der Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen für Erstattungen des Landes. Davon entfallen saldiert 1.087 TEUR auf den Teilhaushalt FB 50, die sich überwiegend aus Mindererträgen beim Wohngeld in Höhe von 2.733 TEUR und Mehrerträgen beim Quotalen System in Höhe von rd. 1.664 TEUR zusammensetzen. Des Weiteren sind Mindererträge im Teilhaushalt FB 51 in Höhe von rd. 2.176 TEUR zu verzeichnen. Diese Mindererträge sind überwiegend im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge in Höhe von 985 TEUR, bei den Unterhaltsvorschussleistungen in Höhe von rd. 201 TEUR und bei der allgemeinen Heimerziehung in Höhe von rd. 580 TEUR entstanden.

In der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ ist die Abweichung im Wesentlichen durch die Mehrerträge für die Verzinsung der Gewerbesteuernachforderungen in Höhe von rd. 9.617 TEUR begründet.

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“ resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei der Konzessionsabgabe in Höhe von rd. 1.666 TEUR und aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von rd. 1.439 TEUR.

Ergebnisrechnung	Ist 2011		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	332.007	49,7	365.040	52,6	33.033	9,9
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.978	20,8	112.008	16,1	-26.970	-19,4
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.123	2,1	14.551	2,1	428	3,0
Sonstige Transfererträge	9.410	1,4	10.028	1,4	618	6,6
Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.041	4,3	29.364	4,2	323	1,1
Privatrechtliche Entgelte	8.564	1,3	9.608	1,4	1.044	12,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.651	16,1	113.514	16,3	5.863	5,4
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	11.251	1,7	17.674	2,5	6.423	57,1
Aktivierete Eigenleistungen	1.480	0,2	2.234	0,3	754	50,9
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	16.245	2,4	21.296	3,1	5.051	31,1
Ordentliche Erträge	668.750	100,0	695.317	100,0	26.567	4,0

Der Veränderung bei den Steuern und ähnlichen Erträgen liegen im Wesentlichen folgende Einflussfaktoren zugrunde: Gegenüber dem Vorjahr gab es eine positive Entwicklung bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 28.166 TEUR (bereinigt) sowie in Höhe von rd. 11.326 TEUR beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer entstanden vor allem durch Nachzahlungen auf zurückliegende Jahre, während sich beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer die vereinbarten Tarifsteigerungen sowie der hohe Beschäftigungsgrad auswirkten. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verringerten sich die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich um rd. 25.765 TEUR (davon rd. 26.036 TEUR Schlüsselzuweisungen). Zwar ergab sich durch höhere Steuereinnahmen des Landes eine höhere Verteilungsmasse, jedoch stieg die Steuerkraft Braunschweigs im für den für 2012 zugrunde zu legenden Zeitraum im Verhältnis zu den meisten übrigen Kommunen deutlich, was im Ergebnis zu erheblich niedrigeren Zuweisungen führte.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in der Zeile „Privatrechtliche Entgelte“ ist überwiegend im Bereich der Mieten und Pachten in Höhe von rd. 940 TEUR entstanden.

Der Bereich der Erstattungen vom Land prägt die Veränderungen in der Zeile „Kostenerstattungen und Umlagen“. Die Erträge sind hier gegenüber dem Vorjahr um rd. 5.115 TEUR gestiegen. Davon entfallen 5.082 TEUR auf Erstattungen von Land im Teilhaushalt FB 50. Die Erhöhung der Erträge ergab sich aus der stufenweisen Beteiligung des Bundes an der Grundsicherung. In 2011 lag die Beteiligung bei einem Anteil von 16%. Der erste Erhöhungsschritt auf 45% erfolgte in 2012, was eine entsprechende Erhöhung der Erträge mit sich brachte.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ ist geprägt durch die wesentlich höheren Erträge aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen. In diesem Bereich ist ein Anstieg in Höhe von rd. 11.085 TEUR zu verzeichnen. Dem gegenüber stehen die „Besonderen Erträge“ (hierunter fallen z. B. Bußgelder, Säumniszuschläge u. ä.), die in 2012 nicht mehr dieser Zeile zugeordnet werden. Hieraus ergibt sich eine Veränderung in Höhe von rd. -4.010 TEUR. Diese ist durch die Anpassung des städtischen Kontenplans (Einrichtung neuer Sachkonten und Finanzpositionen) entstanden. In der Anpassung wurden die vom LSKN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 umgesetzt. Die Kontengruppe der Besonderen Erträge wird danach nicht mehr der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“ zugeordnet.

6.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2012 betragen rd. 636.991 TEUR und liegen rd. 15.106 TEUR (entspricht 2,3 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2012		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	141.359	21,8	141.841	22,4	482	0,3
Aufwendungen für Versorgung	15.947	2,4	16.275	2,6	328	2,1
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	54.298	8,3	49.382	7,8	-4.916	-9,1
Abschreibungen	32.747	5,0	27.757	4,4	-4.990	-15,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.687	1,5	7.356	1,2	-2.331	-24,1
Transferaufwendungen	221.144	33,9	220.469	34,6	-675	-0,3
Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.915	27,1	173.911	27,3	-3.004	-1,7
Ordentliche Erträge	652.097	100,0	636.991	100,3	-15.106	-2,3

Zu der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ ist anzumerken, dass ab 2012 die Haushaltsplanung der Deckungsreserve nicht mehr diesem Bereich zugeordnet wird und dadurch einen um 1.273 TEUR geringeren Haushaltsansatz ausweist. Diese Veränderung ist durch die Anpassung des städtischen Kontenplans (Einrichtung neues Sachkonto) entstanden. In der Anpassung wurden die vom LSKN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 umgesetzt. Die Deckungsreserve wird danach nicht mehr der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet. Unter Berücksichtigung der Deckungsreserve ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 791 TEUR.

In der Zeile „Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ergeben sich die Minderaufwendungen im Wesentlichen für Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen in Höhe von 3.039 TEUR. Wegen unterschiedlicher Faktoren konnten diverse Projekte nicht mehr oder nur teilweise in 2012 umgesetzt bzw. abgewickelt werden (z. B. fehlende Baugenehmigung für Brandschutzmaßnahmen bei Sanierung der GS und RS Isoldestraße). Hier wurden Haushaltsreste gebildet. Des Weiteren sind im Bereich „Unterhaltung des Infrastrukturvermögen“ Minderaufwendungen im FB 67 in Höhe von 384 TEUR entstanden, da aufgrund von langen Ausschreibungsverfahren, krankheitsbedingt reduzierten Personalkapazitäten sowie witterungsbedingt durch den frühen Wintereinbruch die im Rechenschaftsbericht hierzu aufgeführten Projekte nicht im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen werden konnten. Im FB 61 konnten bis zum Wintereinbruch ebenfalls nicht alle geplanten Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden. Dadurch sind Unterhaltungsmittel in Höhe von rd. 430 TEUR nicht verausgabt worden. Die Übertragung von Haushaltsresten nach 2013 wurde beantragt, die geplanten Instandhaltungsmaßnahmen werden in 2013 fortgeführt.

Die Abweichungen in der Zeile „Abschreibungen“ enthalten Minderaufwendungen für Abschreibungen auf das Sach- und das Immaterielle Vermögen in Höhe von rd. 8.607 TEUR. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen für Abschreibungen aus der Bewertung der Forderungen in Höhe von rd. 3.617 TEUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2012. Diese erfolgten aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (siehe auch Punkt 4.3), denen kein Haushaltsansatz gegenüber steht.

In der Zeile „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ ergeben sich die Minderaufwendungen bei der Verzinsung von zu erstattender Gewerbesteuer in Höhe von rd. 1.087 TEUR, bei den Zinsaufwendungen für Investitionskredite in Höhe von rd. 659 TEUR und bei den Zinsaufwendungen für die Cashpool-Partner in Höhe von rd. 590 TEUR.

In der Zeile „Transferaufwendungen“ setzt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Minderaufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche in Höhe von rd. 3.686 TEUR und Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 3.076 TEUR zusammen.

Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2012 für Braunschweig 69 von 450 Punkten betrug.

Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2012 erheblich höher war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend höhere Gewerbesteuerumlage.

Des Weiteren sind in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ Minderaufwendungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende rd. 1.330 TEUR und für die Deckungsreserve in Höhe von rd. 1.273 TEUR enthalten. Der Ansatz bei den Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende von rd. 54 Mio. EUR wurde infolge der günstigen Arbeitsmarktentwicklung nicht ausgeschöpft. Wie bereits zur Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ erwähnt, erfolgt die Haushaltsplanung der Deckungsreserve neu in der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“. Der Verbrauch der Deckungsreserve z.B. für neu geschaffene Stellen, Leistungsorientierte Bezahlung usw. wird in der Zeile „Aufwendungen für aktives Personal“ ausgewiesen.

Ergebnisrechnung	Ist 2011		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	141.242	23,1	141.841	22,4	599	0,4
Aufwendungen für Versorgung	15.615	2,6	16.275	2,6	660	4,2
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	44.146	7,2	49.382	7,8	5.236	11,9
Abschreibungen	32.052	5,3	27.757	4,4	-4.295	-13,4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.406	1,5	7.356	1,2	-2.050	-21,8
Transferaufwendungen	200.689	32,9	220.469	34,6	19.780	9,9
Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.033	27,4	173.911	27,3	6.878	4,1
Ordentliche Erträge	610.183	100,0	636.991	100,3	26.808	4,4

Bei dem Vergleich Ist 2011 zu Ist 2012 ergeben sich die Veränderungen in den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 26.808 TEUR im Wesentlichen durch rd. 19.780 TEUR höhere Transferaufwendungen (davon in 2012 rd. 3.557 TEUR höhere Gewerbesteuerumlage, rd. 3.478 TEUR höhere Aufwendungen für Jugendhilfeleistungen, sowie rd. 5.586 TEUR Zuschüsse an übrige Bereiche) und durch rd. 6.878 TEUR höhere Aufwendungen für „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (davon in 2012 rd. 2.945 TEUR Betriebskosten).

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 7.528 TEUR (Vorjahr rd. 11.833 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 2.034 TEUR (Vorjahr rd. 1.106 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rd. 5.494 TEUR (Vorjahr rd. 10.727 TEUR).

6.3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2012 betragen rd. 7.528 TEUR (Ansatz 2012 rd. 1.056 TEUR – Abweichung rd. 6.472 TEUR). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 3.042 TEUR), aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 2.271 TEUR), aus sonstigen periodenfremden Erträgen (rd. 313 TEUR), Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten sonstigen Verbindlichkeiten (rd. 186 TEUR), aus Spenden für laufende Zwecke (rd. 153 TEUR) und aus empfangenen Schadensersatzleistungen (rd. 227 TEUR).

In 2011 betragen die außerordentlichen Erträge rd. 11.833 TEUR. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rd. -4.305 TEUR ist im Wesentlichen durch geringere Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 5.538 TEUR) begründet, denen höhere Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 1.107 TEUR) gegenüberstehen.

6.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2012 betragen rd. 2.034 TEUR. Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich insbesondere um Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden (577 TEUR), um Aufwendungen aufgrund nicht aktivierbarer Kosten bei Anlagen im Bau (565 TEUR) sowie um Aufwendungen aufgrund außerplanmäßiger Abschreibungen (212 TEUR).

Von den außerordentlichen Aufwendungen waren die Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden bereits im Ergebnishaushalt 2012 in ausreichender Höhe eingeplant. Den entstandenen Aufwendungen stehen darüber hinaus weitaus höheren Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden gegenüber.

Des Weiteren sind jedoch nicht geplante Aufwendungen aufgrund nicht aktivierbarer Anteile bei den Anlagen im Bau entstanden (z.B. im Rahmen von Baumaßnahmen am „Schloss“).

Die im Jahr 2012 vorgenommenen und nicht eingeplanten außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von insgesamt rd. 212 TEUR werden nachstehend im Einzelnen erläutert:

Da der Wert des im Jahr 2010 aufgrund von Altlasten sanierten Grund und Boden des Stibiox-Geländes gem. des vorliegenden Verkehrswertgutachtens geringer als bisher in der Bilanz berücksichtigt anzusetzen ist, war zur Anpassung des Buchwertes eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 21 TEUR durchzuführen.

Nach Fertigstellung der Straßensanierung „Königstieg“ hat sich herausgestellt, dass die zur Eröffnungsbilanz aufgenommenen Herstellungskosten zu hoch waren. Eine Korrektur gemäß § 61 GemHKVO ist nicht mehr möglich gewesen, so dass eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 191 TEUR durchgeführt werden musste.

Auf zwei städtischen Grundstücken (Gemarkungen Gliesmarode bzw. Ölper) sind Baulasten eingetragen worden, die zu einer dauerhaften Wertminderung des Grund und Bodens und

damit zu einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von insgesamt aufgerundet 0,1 TEUR geführt haben.

7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt. Für die Gliederung gilt der § 3 GemHKVO entsprechend.

In der Finanzrechnung werden unter anderem die Istwerte (Finanzrechnung) den Haushaltsansätzen (Finanzhaushalt) gegenübergestellt.

7.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 7.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 7.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 7.4) und den Saldo der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 7.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2012 hat sich der Finanzmittelbestand um rd. 39.646 TEUR erhöht.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 680.820 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 594.747 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 86.073 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rd. 680.820 TEUR und liegen rd. 41.520 TEUR (entspricht 6,5 Prozent) über dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2012		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	340.259	53,3	366.388	53,9	26.129	7,7
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	107.943	16,9	111.845	16,4	3.902	3,6
Sonstige Transfereinzahlungen	8.503	1,3	9.304	1,4	801	9,4
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	28.405	4,4	29.398	4,3	993	3,5
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	9.318	1,5	10.303	1,5	985	10,6
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	116.310	18,2	115.834	17,0	-476	-0,4
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.857	1,2	18.516	2,7	10.659	135,7
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	20.705	3,2	19.232	2,8	-1.473	-7,1
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	639.300	100,0	680.820	100,0	41.520	6,5

Die Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind größtenteils durch gestiegene Einzahlungen in Höhe von rd. 20.058 TEUR für Gewerbesteuer und rd. 6.909 TEUR für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Zeile: Steuern und ähnliche Abgaben) begründet. Die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer, die Mehreinzahlungen in der Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“ für die Verzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen in Höhe von rd. 9.386 TEUR sowie die Mehreinzahlungen in der Zeile „Zuwendungen u. allg. Umla-

gen ohne Investitionen“ für den Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rd. 4.110 TEUR resultieren aus den unter Punkt 6.2.1 beschriebenen Sachverhalten.

Die Mindereinzahlungen in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ ergeben sich im Wesentlichen aus Mindereinzahlungen aus Vorsteuer-Erstattungen in Höhe von rd. 1.231 TEUR. Des Weiteren werden die Mindereinzahlungen dadurch erhöht, dass der Bestand der Finanzposition „Ist vor Soll“ um rd. 1.661 TEUR geringer war als der Vortrag. Dieser Bestandsabbau kommt durch die Zuordnung zu echten Finanzpositionen im Haushalt zustande, wobei die Finanzposition „Ist vor Soll“ entlastet wird. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen bei der Konzessionsabgabe in Höhe von rd. 1.627 TEUR.

Die Umsetzung der vom LSKN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 führte zur Anpassung des städtischen Kontenplans (Einrichtung neuer Sachkonten und Finanzpositionen). Die Kontengruppe der Besonderen Einzahlungen (hierunter fallen z. B. Bußgelder, Säumniszuschläge u. ä.) wird danach nicht mehr der Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“ sondern neu der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ zugeordnet. Für die Haushaltsplanung 2012 wurde diese Änderung bereits umgesetzt, sodass diese im Ansatz der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ enthalten sind. In der Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“ sind noch Einzahlungen für diesen Bereich enthalten, die sich auf offene Forderungen vor dem 01.01.2012 beziehen. Bei der Zahlung der offenen Forderungen erfolgt die Ableitung der Finanzposition und damit verbunden die Zuordnung zu der entsprechenden Zeile in der Finanzrechnung anhand der in der Ertragsbuchung enthaltenen Sachkontos. Dadurch sind in der Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“ Einzahlungen in Höhe von rd. 816 TEUR enthalten, die nach dem neuen Kontenplan der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ zuzuordnen wären.

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rd. 594.747 TEUR und liegen rd. 24.880 TEUR (entspricht 4,0 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2012		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	138.972	22,3	135.155	22,8	-3.817	-2,7
Auszahlungen für Versorgung	15.947	2,6	17.458	2,9	1.511	9,5
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	54.298	8,8	40.000	6,7	-14.298	-26,3
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.687	1,6	9.552	1,6	-135	-1,4
Transferauszahlungen	221.144	35,7	219.725	36,9	-1.419	-0,6
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	179.578	29,0	172.857	29,1	-6.721	-3,7
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	619.626	100,0	594.747	100,0	-24.879	-4,0

Zu der Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“ ist anzumerken, dass ab 2012 die Haushaltsplanung der Deckungsreserve nicht mehr diesem Bereich zugeordnet wird und dadurch einen um 1.273 TEUR geringeren Haushaltsansatz ausweist. Diese Veränderung ist durch die Anpassung des städtischen Kontenplans (Einrichtung neues Sachkonto) entstanden. In der Anpassung wurden die vom LSKN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 umgesetzt. Die Deckungsreserve wird danach nicht mehr der Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige haushaltswirksamen Auszahlungen“ zugeordnet. Unter Berücksichtigung der Deckungsreserve ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 5.090 TEUR.

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“ ist im Wesentlichen durch Minderauszahlungen im Bereich der Feuerwehr entstanden. In der Haushaltsplanung für

2012 wurden für die Auszahlung der Überstunden im Finanzhaushalt 4,5 Mio. EUR berücksichtigt. Des Weiteren führen die Minderaufwendungen in Höhe von rd. 791 TEUR zu Minderauszahlungen.

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ist im Wesentlichen durch Minderauszahlungen in den Bereichen „Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen“ in Höhe von rd. 8.401 TEUR und "Unterhaltung des Infrastrukturvermögens“ in Höhe von rd. 2.782 TEUR begründet.

Die Minderauszahlungen im Bereich der "Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen" sind darauf zurückzuführen, dass Baumaßnahmen an Gebäuden nicht so weit wie geplant umgesetzt werden konnten. Für die noch nicht umgesetzten Baumaßnahmen wurden entsprechende Haushaltsreste im Investitionsmanagement gebildet.

Bei den Minderauszahlungen „Unterhaltung Infrastrukturvermögen“ gilt dies synonym. Die Umsetzung dieser Maßnahmen konnte nicht im geplanten Umfang in 2012 erfolgen (z.B. Sanierung der Sportanlagen).

Die Abweichung in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen“ setzt sich aus Minderauszahlungen für Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende von rd. 1.405 TEUR, für abzugsfähige Vorsteuer von rd. 1.165 TEUR, für Deckungsreserve 1.273 TEUR (Zahlungsmittelabfluss erfolgt in Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“, für Beteiligung bei 1x-Leistungen an Arbeitssuchende rd. 837 TEUR und für die Erstattung von Betriebskosten von rd. 808 TEUR zusammen.

Die Minderauszahlungen, die im Bereich der Beteiligung an den Kosten der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende in Höhe von rd. 1.405 TEUR entstanden sind, stehen in direktem Zusammenhang mit den unter Punkt 6.2.2 erläuterten Minderaufwendungen.

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 17.305 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rd. 60.126 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -42.821 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 17.305 TEUR und liegen rd. 3.232 TEUR (entspricht 23,0 Prozent) über den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2012		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.003	35,6	4.793	27,6	-210	-4,2
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	5.232	37,2	6.091	35,2	859	16,4
Veräußerung von Sachvermögen	3.168	22,5	5.087	29,4	1.919	60,6
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	300	2,1	494	2,9	194	64,7
Sonstige Investitionstätigkeit	370	2,6	840	4,9	470	127,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.073	100,0	17.305	100,0	3.232	23,0

Die Abweichung bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen resultiert überwiegend aus Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (1.729 TEUR). Insbesondere sind in 2012 Grundstücke im Rahmen der Schaffung des inter-

kommunalen Gewerbegebietes Waller See sowie das Grundstück Augusttorwall 1 verkauft worden, woraus sich schon allein Verkaufserlöse von rd. 1,5 Mio. EUR ergeben haben.

Nicht für das Jahr 2012 eingeplante Einzahlungen haben sich auch im Bereich der Straßen- ausbaubeiträge ergeben (z.B. Straßenerneuerung Mittelweg, Straßenerneuerungen Östliches Ringgebiet, Straßenerneuerungen Rünigen),

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rd. 60.126 TEUR und liegen rd. 8.676 TEUR (entspricht 12,6 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2012		Ist 2012		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erw erb von Grundstücken und Gebäuden	2.516	3,7	1.960	3,3	-556	-22,1
Baumaßnahmen	49.355	71,7	42.205	70,2	-7.150	-14,5
Erw erb von beweglichem Sachvermögen	7.454	10,8	6.604	11,0	-850	-11,4
Erw erb von Finanzvermögensanlagen	3.970	5,8	4.412	7,3	442	11,1
Aktivierbare Zuwendungen	5.507	8,0	4.945	8,2	-562	-10,2
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0,0	0	0,0	0	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.802	100,0	60.126	100,0	-8.676	-12,6

Für Baumaßnahmen sind Minderauszahlungen in Höhe von 7.150 TEUR angefallen, die insbesondere auf nicht umgesetzte Hochbaumaßnahmen (7.036 TEUR) und nicht umgesetzte Grünbaumaßnahmen (1.034 TEUR) zurückzuführen sind. Dagegen wurden für Tiefbaumaßnahmen 826 TEUR mehr als geplant ausgegeben. Zur Finanzierung standen aus dem Vorjahr für Tiefbaumaßnahmen ausreichend Haushaltsreste zur Verfügung.

Ebenfalls nicht ausgeschöpft wurden die eingeplanten Mittel für Geringwertige Vermögensgegenstände (850 TEUR). Die Mittel für die Ausstattung von Schulen mit Funktionsgegenständen/Lehrmitteln konnten nicht mehr in der geplanten Höhe zur Auszahlung kommen (416 TEUR).

Mehrauszahlungen sind dagegen im Bereich des Erwerbs von Finanzanlagen in 2012 getätigt worden (442 TEUR). Die für 2011 vorgenommene Aufstockung des Pensionsfonds ist erst Anfang 2012 mit einem Betrag von 431 TEUR zur Auszahlung gekommen. Dagegen ist der für 2012 vorgesehene Aufstockungsbetrag für den Pensionsfond um 57 TEUR geringer als der Planansatz ausgefallen. Die Zuführung zur Versorgungsrücklage wurde dagegen im Verhältnis zum Planansatz um zusätzlich 68 TEUR aufgestockt. Entsprechende Finanzmittel sind überplanmäßig bereitgestellt worden.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 0 TEUR (Ansatz rd. 11.739 TEUR) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von rd. 8.280 TEUR (Ansatz rd. 20.046 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rd. -8.280 TEUR (Ansatz rd. -8.307 TEUR).

Bei den für das Haushaltsjahr geplanten Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich ausschließlich um Kreditaufnahmen im Rahmen der Umschuldung bestehender Darlehen, bei denen die Zinsbindung ausgelaufen ist. Hierbei wird das Restkapital eines bestehenden Kredites bei der Bank zurückgezahlt (Auszahlung) und in gleicher Höhe mit neuen Konditionen bei einer anderen Bank (Einzahlungen) aufgenommen. In 2012 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass zwei Kredite nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurden. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d. h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt.

7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwehrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf rd. 4.674 TEUR. Hierin enthalten ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 95 TEUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

VII. Anlagen zum Anhang

- 1. Anlagenübersicht**
- 2. Forderungsübersicht**
- 3. Schuldenübersicht**

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

zum 31. Dezember 2012

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez 2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2012	Stand am 31. Dez 2011	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2012	Stand am 31. Dez 2012	Stand am 31. Dez 2011
	- 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	28.530.943,55	5.913.361,65	91.438,93	478.270,92	34.831.137,19	6.850.027,02	1.888.465,57	91.436,93	0,00	8.647.055,66	26.184.081,53	21.680.916,53
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	1.562.529.477,82	55.221.406,19	8.984.361,59	-478.270,92	1.608.288.251,50	373.717.288,09	22.462.946,20	4.985.943,61	0,00	391.194.290,68	1.217.093.960,82	1.188.812.189,73
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	171.612.077,89	3.969.922,50	946.797,30	0,00	174.635.203,09	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	173.135.203,09	170.112.077,89
Insgesamt	1.762.672.499,26	65.104.690,34	10.022.597,82	0,00	1.817.754.591,78	382.067.315,11	24.351.411,77	5.077.380,54	0,00	401.341.346,34	1.416.413.245,44	1.380.605.184,15

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

zum 31. Dezember 2012

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2012 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2011 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.276.016,69	11.271.773,74	4.242,95	0,00	9.585.988,01	1.690.028,68
2. Forderungen aus Transferleistungen	6.200.928,56	6.200.488,56	440,00	0,00	6.089.177,03	111.751,53
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	23.642.071,51	23.588.611,51	53.460,00	0,00	12.955.363,26	10.686.708,25
Summe aller Forderungen	41.119.016,76	41.060.873,81	58.142,95	0,00	28.630.528,30	12.488.488,46

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

3. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

zum 31. Dezember 2012

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2012 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2011 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	103.063.763,11	8.161.576,57	28.431.109,08	66.471.077,46	111.350.658,87	-8.286.895,76
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	103.063.763,11	8.161.576,57	28.431.109,08	66.471.077,46	111.350.658,87	-8.286.895,76
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	577.838,43	70.766,15	321.000,60	186.071,68	645.174,14	-67.335,71
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.416.076,10	2.416.076,10	0,00	0,00	3.800.886,59	-1.384.810,49
4. Transferverbindlichkeiten	5.358,49	5.358,49	0,00	0,00	1.212,00	4.146,49
5. Sonstige Verbindlichkeiten	153.172.681,95	153.172.681,95	0,00	0,00	160.532.923,16	-7.360.241,21
Schulden insgesamt	259.235.718,08	163.826.459,26	28.752.109,68	66.657.149,14	276.330.854,76	-17.095.136,68

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Vorbemerkung	661
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	661
2.1. Ergebnisrechnung	662
2.2. Finanzrechnung	662
2.3. Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	663
2.4. Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2012	665
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	672
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	672
3.1.1. Gesamtergebnis	672
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	672
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	672
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	674
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	704
3.4. Teil-Finanzrechnung	706
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG	746
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	746
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	748
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG	749
3.5.2.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG	753
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	753
3.6. Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	754
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	756
3.8. Haushaltsreste	757
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	757
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	758
3.8.3. Finanzhaushalt Investitionsmanagement	758
3.8.4. Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)	771
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	772
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2013)	773
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	773

1. Vorbemerkung

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 GemHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (siehe Ziffer 3.) und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde (siehe Ziffer 2.) dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung enthalten, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (siehe Ziffer 4.) sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung (siehe Ziffer 5.) sind. Des Weiteren sind gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen (siehe Ziffer 3.8) im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt

Bei einer Bilanzsumme von rd. 1.765 Mio. EUR im Jahresabschluss 2012 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf rd. 1.043 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von rd. 59 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (51 %) und im Jahresabschluss 2011 (58 %) zeigt sich eine positive Entwicklung.

Der Jahresüberschuss in Höhe von rd. 63,8 Mio. EUR ist Teil der Nettoposition. Gegenüber dem für 2012 geplanten Ergebnis wurde eine Verbesserung um rd. 63,1 Mio. EUR erreicht.

Ebenfalls positiv entwickelt haben sich die Kennziffern zur Verschuldungssituation. So ist der Geldverschuldungsgrad der Stadt als Größe für das Verhältnis der Geldschulden zur Bilanzsumme von 10 % per 1. Januar 2008 auf nunmehr 6 % im Abschluss 2012 gesunken. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies eine Verbesserung von 671 EUR per 01. Januar 2008 auf nunmehr 411 EUR.

Diese Eckdaten zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation vorausgeschickt, ist bezüglich einer zusammenfassenden Bewertung des Jahresabschlusses 2012 festzuhalten, dass die bisherige solide Ausrichtung der städtischen Finanzen auch in diesem Jahr erfolgreich fortgesetzt werden und erneut als Folge eines über der Planung liegenden Ergebnisses insgesamt eine Verbesserung der finanzwirtschaftlichen Lage der Stadt erzielt werden konnte.

Im Folgenden finden sich ergänzend ausführliche Darstellungen zu den einzelnen Einflusskomponenten der finanzwirtschaftlichen Lage der Stadt.

2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2012** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von rd. 695,3 Mio. EUR und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von rd. 637,0 Mio. EUR einen Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. **58,3 Mio. EUR** aus. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Für 2012 werden **außerordentliche** Erträge von rd. 7,5 Mio. EUR und Aufwendungen von rd. 2,0 Mio. EUR und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von rd. **5,5 Mio. EUR** ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2012 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. **63,8 Mio. EUR** aus.

2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

- die Ein- und Auszahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit**,
- die Ein- und Auszahlungen für bzw. aus **Investitionstätigkeit** sowie
- die Ein- und Auszahlungen aus **Finanzierungstätigkeit**.

In der Finanzrechnung 2012 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von rd. **86,1 Mio. EUR**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von rd. **60,1 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rd. **17,3 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von rd. **42,8 Mio. EUR** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	86,1 Mio. EUR
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 42,8 Mio. EUR</u>
Finanzmittelüberschuss	43,3 Mio. EUR

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2012 **nicht** aufgenommen. Die Auszahlungen in 2011 für **ordentliche Tilgungen** für die Investitionskredite betragen rd. 8,3 Mio. . Im Haushaltsjahr 2012 gab es keine Ein- und Auszahlungen für **Umschuldungen**.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rd. 8,3 Mio. EUR.

Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2012** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	+ 43,3 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 8,3 Mio. EUR
+ Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	+ 4,7 Mio. EUR

Ergebnis: **Überschuss 39,7 Mio. EUR**

Aus haushaltsunwirksamen Vorgängen ergibt sich ein Saldo in Höhe von rd. 4,7 Mio. EUR. Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

In dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 95 TEUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung enthalten.

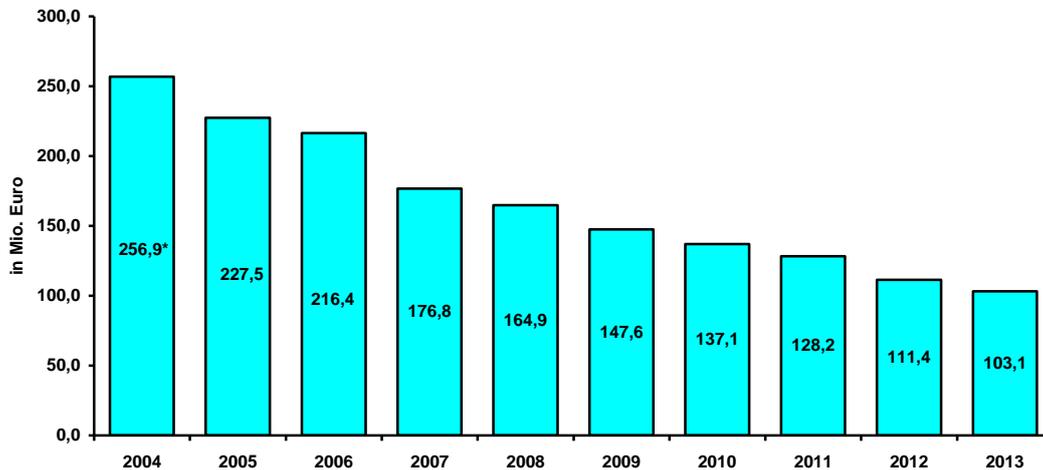
2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2012 auf rd. 111,4 Mio. EUR. Da im Haushaltsjahr 2012 **keine** neuen Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **rd. 8,3 Mio. EUR** erfolgten, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2012 **rd. 103,1 Mio. EUR**.

Nach dem Haushaltsplan 2013 sollen ebenfalls keine neuen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen werden. Stattdessen ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rd. 8,2 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen würde sich dadurch zum 31. Dezember 2013 auf voraussichtlich rd. 94,9 Mio. EUR belaufen.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden seit dem 1. Januar 2004.

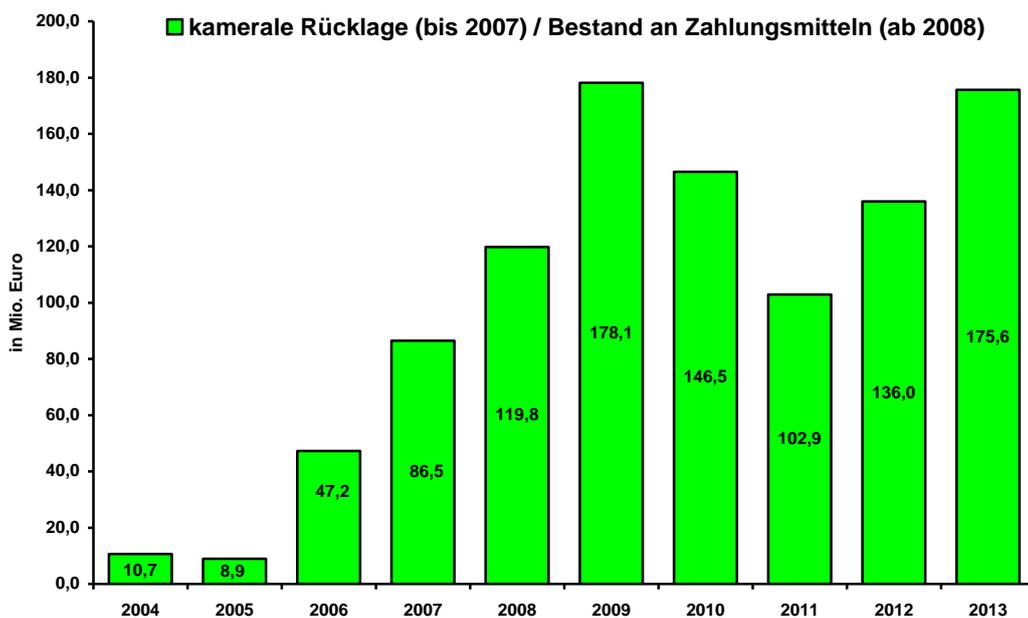
Geldschulden (jeweils zum 01.01. d.J.)



* Fehlbeträge/Kassenkredite und Kreditmarktschulden

In der Finanzrechnung 2012 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 136,0 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge (4,7 Mio. EUR) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2012 von **175,6 Mio. EUR** erreicht worden.

Bestand der kameralen Rücklage / Bestand an Zahlungsmitteln (jeweils zum 01.01. d.J.)



2.4 Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2012

Kennzahlen sind Messwerte, die zur sinnvollen und aussagefähigen Verdichtung und Gegenüberstellung vorhandener Informationen benutzt werden. Kennzahlen benötigen Vergleichswerte oder einen Kontext, um aussagefähig zu sein. Als Kennzahlen werden in der Regel Verhältniszahlen verwendet, da diese leichter überschau- und vergleichbar sind als absolute Zahlen.

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt.

Des Weiteren können die Kennzahlen für Vergleiche der Kommunen in Niedersachsen untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen 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, wobei die Nummerierung aus der Tabelle zur Orientierung mit übernommen wurde.

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	56 %	58 %	59 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	61 %	63 %	63 %
A.3	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	517 €	446 €	411 €
A.4	Geldverschuldungsgrad	8 %	7 %	6 %

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
B.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	- 6 Mio.€	69 Mio.€	64 Mio.€
C.	Ordentliche Erträge	572 Mio.€	669 Mio.€	695 Mio.€
C.1	Steuerquote	44 %	50 %	53 %
C.2	Zuwendungsquote	17 %	21 %	16 %
D.	Ordentliche Aufwendungen	585 Mio.€	610 Mio.€	637 Mio.€
D.1	Pesonalaufwandsquote	26 %	26 %	25 %
D.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2010	2011	2012
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	17 Mio.€	84 Mio.€	86 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	- 46 Mio.€	- 37 Mio.€	- 43 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	- 9 Mio.€	- 17 Mio.€	- 8 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	- 38 Mio.€	30 Mio.€	35 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	- 6 Mio.€	3 Mio.€	5 Mio.€

Kennzahlen Bilanz

Die aufgelisteten Kennzahlen wurden wie folgt ermittelt:

A. Kapitalstruktur

A.1 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)

Berechnung: $\frac{\text{Nettoposition} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
P1	Nettoposition	915 Mio.€	983 Mio.€	1.043 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.641 Mio.€	1.692 Mio.€	1.765 Mio.€
	Nettopositionsquote	56 %	58 %	59 %

Hinweis: Je höher der Nettopositionsanteil ist, desto unabhängiger ist die Kommune von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein starker Zinsanstieg würde sich daher z.B. weniger auf die Ertrags-/Aufwandsstruktur auswirken.

A.2 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

Berechnung: $\frac{\text{Nettoposition} * 100}{\text{Bilanzsumme (ohne Cashpool)}}$

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
P1	Nettoposition	915 Mio.€	983 Mio.€	1.043 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.502 Mio.€	1.566 Mio.€	1.654 Mio.€
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	61 %	63 %	63 %

Hinweis: Je höher der Nettopositionsanteil ist, desto unabhängiger ist die Kommune von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein starker Zinsanstieg würde sich daher z.B. weniger auf die Ertrags-/Aufwandsstruktur auswirken.

Die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig wurden bei dieser Kennzahl nicht berücksichtigt.

A.3 Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Geldschulden}}{\text{Einwohner}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (z.Zt. nicht vorhanden) sowie die Anleihen und die sonstigen Geldschulden.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	128 Mio.€	111 Mio.€	103 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Einwohner	247.400 Personen (Stand: 31.12.2009)	248.867 Personen (Stand: 31.12.2010)	250.556 Personen (Stand: 31.12.2011)
	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	517 €	446 €	411 €

Hinweis: Kennzahl zeigt, wie stark die Kommune verschuldet ist.

A.4 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 sonstigen Geldschulden.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	128 Mio.€	111 Mio.€	103 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Bilanzsumme	1.641 Mio.€	1.692 Mio.€	1.765 Mio.€
	Geldverschuldungsgrad	8 %	7 %	6 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet

→ hohes Zinsänderungsrisiko

→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

Kennzahlen Ergebnisrechnung**B. Jahresüberschuss / -fehlbetrag**

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 6 Mio.€	69 Mio.€	64 Mio.€

C. Ordentliche Erträge

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Ordentliche Erträge	572 Mio.€	669 Mio.€	695 Mio.€

C.1 Steuerquote

Berechnung: $\frac{\text{Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge}}$

Datenbasis: Steuern und ähnlichen Abgaben gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 GemHKVO (Zeile 1 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Erträge gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 GemHKVO (Zeile 12 der Ergebnisrechnung)

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Steuern und ähnliche Abgaben	249 Mio.€	332 Mio.€	365 Mio.€
Ordentliche Erträge	572 Mio.€	669 Mio.€	695 Mio.€
Steuerquote	44 %	50 %	53 %

C.2 Zuwendungsquote

Berechnung: $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge}}$

Datenbasis: Zuwendungen und allgemeine Umlagen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 2 GemHKVO (Zeile 2 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Erträge gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 GemHKVO (Zeile 12 der Ergebnisrechnung)

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95 Mio.€	139 Mio.€	112 Mio.€
Ordentliche Erträge	572 Mio.€	669 Mio.€	695 Mio.€
Zuwendungsquote	17 %	21 %	16 %

D. Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Ordentliche Aufwendungen	585 Mio.€	610 Mio.€	637 Mio.€

D.1 Personalaufwandsquote

Berechnung: $\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen}}$.

Datenbasis: Personalaufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 1 und 2 GemHKVO (Zeile 13 und 14 sowie Deckungsreserve für Personalaufwand aus Zeile 19 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 GemHKVO (Zeile 20 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Personalaufwendungen	153 Mio.€	157 Mio.€	158 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	585 Mio.€	610 Mio.€	637 Mio.€
Personalaufwandsquote	26 %	26 %	25 %

D.2 Zinslastquote

Berechnung: $\frac{\text{Aufwendungen für Zinsen aus Investitionskrediten} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen}}$

Datenbasis: Teile der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 5 GemHKVO (nur Sachkonten, die die Zinsen für Investitionskredite betreffen – aus Zeile 17 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 GemHKVO

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2010	2011	2012
Zinsaufwendungen für Investitionskredite	7 Mio.€	5 Mio.€	5 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	585 Mio.€	610 Mio.€	637 Mio.€
Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

E. Ein- und Auszahlungen

	Kennzahlen Finanzrechnung	2010	2011	2012
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	17 Mio.€	84 Mio.€	86 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	-46 Mio.€	-37 Mio.€	-43 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	-9 Mio.€	-17 Mio.€	-8 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	-38 Mio.€	30 Mio.€	35 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	-6 Mio.€	3 Mio.€	5 Mio.€

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl E1) hatten für 2012 einen geplanten Saldo von 20 Mio. EUR (Ist 2012: 86 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer, der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie durch Minderauszahlungen für die Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende zurückzuführen.

Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl E2) hatten für 2012 einen geplanten Saldo von -55 Mio. EUR (Ist 2012: -43 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist im Wesentlichen in Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden sowie nicht geplanten Einzahlungen im Bereich der Straßenausbeiträge für die Straßenerneuerungen Mittelweg, Östliches Ringgebiet und Rüningen begründet. Des Weiteren führten Minderauszahlungen für Baumaßnahmen (nicht umgesetzte Hochbaumaßnahmen und Grünbaumaßnahmen) und für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Geringwertige Vermögensgegenstände). zur Ergebnisverbesserung.

Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2012 einen geplanten Saldo von -8 Mio. EUR (Ist 2012: -8 Mio. EUR).

Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

Weitere Einzelheiten sind dem Punkt 3.3 (Gesamt-Finanzrechnung) des Rechenschaftsberichtes zu entnehmen.

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf rd. 4.674 TEUR. Hierin enthalten ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von rd. 95 TEUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2012 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2012	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Ordentliches Ergebnis	553.807,52	58.325.461,46	+ 57.771.653,94	+ 10.431,72
Außerordentliches Ergebnis	201.500,00	5.494.484,11	+ 5.292.984,11	+ 2.626,79
Gesamtergebnis	755.307,52	63.819.945,57	+ 63.064.638,05	+ 8.349,53

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2012 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 42.665.585,38 EUR und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 15.106.068,56 EUR für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 57.771.653,94 EUR.

Die deutliche Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Planansatz ist vor allem auf das gesamtwirtschaftliche Wachstum zurückzuführen. Diese Entwicklung hat sich sehr positiv auf die Steuereinnahmen der Stadt ausgewirkt. Dadurch ergaben sich Mehrerträge bei der bereinigten Gewerbesteuer (rd. 21,1 Mio. EUR), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 6,8 Mio. EUR) sowie dem kommunalen Finanzausgleich (rd. 4,1 Mio. EUR). Des Weiteren haben Minderaufwendungen bei den Abschreibungen auf das Sachvermögen (rd. 8,6 Mio. EUR) zur Ergebnisverbesserung geführt.

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 6.472.927,67 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.179.943,56 EUR (nicht geplante periodenfremde und sonstige außerordentliche Aufwendungen, wie z.B. nicht geplante Schadenskosten), ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 5.292.984,11 EUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind vor allem durch die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rd. 3,0 Mio. EUR) und aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rd. 2,3 Mio. EUR) entstanden.

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2012 und dem Ergebnis 2012 je Teilhaushalt ermittelt.

Erträge

Teilhaushalte	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	0,00	250,00	250,00	--
Verwaltungsführung	0,00	105,44	+ 105,44	--
FB 01 Zentrale Steuerung	50.300,00	67.838,20	+ 17.538,20	+ 34,9
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	189.400,00	201.445,51	+ 12.045,51	+ 6,4
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	205.600,00	189.293,98	- 16.306,02	- 7,9
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	2.701,84	+ 2.701,84	--
Personalvertretung	0,00	0,00	+ 0,00	--
FB 10 Zentrale Dienste	3.496.700,00	3.364.844,93	- 131.855,07	- 3,8
FB 20 Finanzen	46.234.138,78	50.656.959,71	+ 4.422.820,93	+ 9,6
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	9.372.289,00	10.374.622,64	+ 1.002.333,64	+ 10,7
FB 37 Feuerwehr	13.277.433,00	12.817.296,57	- 460.136,43	- 3,5
FB 40 Schule	4.588.973,96	4.968.362,73	+ 379.388,77	+ 8,3
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	1.299.590,21	1.801.332,90	+ 501.742,69	+ 38,6
Ref. 0500 Sozialreferat	140.400,00	255.082,42	+ 114.682,42	+ 81,7
FB 50 Soziales und Gesundheit	109.628.437,00	108.233.664,78	- 1.394.772,22	- 1,3
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	19.555.041,20	19.907.067,23	+ 352.026,03	+ 1,8
Ref. 0600 Baureferat	35.500,00	38.010,13	+ 2.510,13	+ 7,1
Ref. 0630 Bauordnung	2.927.327,00	3.587.392,25	+ 660.065,25	+ 22,5
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	3.247.190,56	2.769.898,61	- 477.291,95	- 14,7
FB 66 Tiefbau und Verkehr	10.505.870,52	10.350.153,21	- 155.717,31	- 1,5
FB 67 Stadtgrün und Sport	3.851.360,37	4.730.236,01	+ 878.875,64	+ 22,8
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	358.600,00	251.651,25	- 106.948,75	- 29,8
Allgemeine Finanzwirtschaft	424.742.127,00	468.276.581,31	+ 43.534.454,31	+ 10,2
Gesamt	653.706.278,60	702.844.791,65	+ 49.138.513,05	+ 7,5

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2012 und dem Ergebnis 2012 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	1.516.843,00	1.567.229,76	+ 50.386,76	+ 3,3
Verwaltungsführung	1.374.108,43	1.304.352,38	- 69.756,05	- 5,1
FB 01 Zentrale Steuerung	3.501.776,09	3.572.550,45	+ 70.774,36	+ 2,0
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	1.587.508,62	1.298.292,41	- 289.216,21	- 18,2
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.481.635,97	1.513.829,95	+ 32.193,98	+ 2,2
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	172.919,11	159.657,32	- 13.261,79	- 7,7
Personalvertretung	1.002.734,60	915.454,55	- 87.280,05	- 8,7
FB 10 Zentrale Dienste	22.285.234,39	22.887.165,06	+ 601.930,67	+ 2,7
FB 20 Finanzen	54.847.953,19	47.477.120,68	- 7.370.832,51	- 13,4
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	16.382.072,94	16.933.268,23	+ 551.195,29	+ 3,4
FB 37 Feuerwehr	33.144.192,87	33.839.955,07	+ 695.762,20	+ 2,1
FB 40 Schule	57.038.918,61	56.906.416,12	- 132.502,49	- 0,2
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	26.330.853,10	26.166.637,55	- 164.215,55	- 0,6
Ref. 0500 Sozialreferat	1.161.620,86	1.187.607,37	+ 25.986,51	+ 2,2
FB 50 Soziales und Gesundheit	191.426.039,78	185.352.454,87	- 6.073.584,91	- 3,2
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	108.350.489,35	106.489.862,78	- 1.860.626,57	- 1,7
Ref. 0600 Baureferat	701.744,32	737.020,15	+ 35.275,83	+ 5,0
Ref. 0630 Bauordnung	4.713.910,45	4.780.410,05	+ 66.499,60	+ 1,4
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	15.473.609,43	14.527.148,48	- 946.460,95	- 6,1
FB 66 Tiefbau und Verkehr	41.137.474,95	38.451.650,93	- 2.685.824,02	- 6,5
FB 67 Stadtgrün und Sport	28.800.571,62	24.405.335,83	- 4.395.235,79	- 15,3
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	1.169.059,40	436.139,50	- 732.919,90	- 62,7
Allgemeine Finanzwirtschaft	39.349.700,00	48.115.286,59	+ 8.765.586,59	+ 22,3
Gesamt	652.950.971,08	639.024.846,08	- 13.926.125,00	- 2,1

Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in den Teil-Ergebnisrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2012:	13.007.300,00	EUR
Ergebnis 2012:	14.728.326,60	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.721.026,60	EUR
<p>Bei diesen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um das Konzessionsentgelt von BS Energy, das sich aus vier Quartalsabschlägen und dem Endabrechnungsbetrag des Vorjahres zusammensetzt. Die hohe Endabrechnung 2011 führte zu einer höheren Schlusszahlung und zum anderen zu höheren Abschlagszahlungen in 2012 und somit insgesamt zu einem um 1.665 TEUR höheren Ertrag als bei der Planung angenommen wurde.</p> <p>Daneben wurden Mehrerträge bei den Säumniszuschlägen und den sonstigen Nebenforderungen vereinnahmt.</p>		

FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2012:	950.000,00	EUR
Ergebnis 2012:	3.096.925,99	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	2.146.925,99	EUR
<p>Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden zusammen. Hier konnten Verkäufe über dem Buchwert erzielt werden.</p>		

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**FB 32 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge**

Haushaltsansatz 2012: 3.329.600,00 EUR

Ergebnis 2012: 4.052.970,40 EUR

 Abweichung vom Ansatz: + 723.370,40 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Ursächlich für die Überschreitung des Haushaltsansatzes sind die deutlichen Mehrerträge bei den Produkten 1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs - und 1.12.1221.22 - Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten (OWi) im fließenden Verkehr im Profit Center (PC) 12212.

Beim Produkt 1.12.1221.21 ergibt sich ein Plus von rd. 75 TEUR aus Verwarn-, Bußgeldern und sonstigen ordnungsrechtlichen Erträgen (Kostenbescheide an Kfz-Halter).

Wesentlich für das Ergebnis sind jedoch die um rd. 535 TEUR deutlich über den Ansätzen liegenden Erträge aus Verwarn- und Bußgelder beim Produkt 1.12.1221.22: Plus rd. 344 TEUR bei den Bußgeldern und plus 192 TEUR bei den Verwarngeldern. Die verstärkten Kontrollen der Polizei, insbesondere die Geschwindigkeitsüberwachung (PSP-Element 1.12.1221.22.02), haben maßgeblich zu diesem Ergebnis beigetragen.

Die vorgenannten Mehrerträge kompensieren Mindererträge in Höhe von rd. 64 TEUR im Profitcenter 12211. Im Bereich der Bekämpfung der Schwarzarbeit - Produkt 1.12.1221.13 - blieben die Erträge aus Bußgeldern und beim Produkt Gewerbe - 1.12.1221.12 - die Erträge aus Zwangsgeldfestsetzungen unter den jeweiligen Planwerten.

Im Ergebnis sind zudem rd. 216 TEUR als Erträge aus der Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus dem Jahr 2011 enthalten (Sachkonto 358310). Diese wurden erstmals auf Ebene der Teilhaushalte abgebildet. Eine entsprechende Planung erfolgte seinerzeit noch nicht. Diesem Betrag stehen auf der Aufwandseite 229 TEUR gegenüber (Sachkonto 472150).

FB 50 Soziales und Gesundheit**FB 50 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2012: 20.101.100,00 EUR

Ergebnis 2012: 18.563.671,42 EUR

 Abweichung vom Ansatz: - 1.537.428,58 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Ein großer Teil der hier zu verzeichnenden Mindererträge liegt mit rd. 965 TEUR im Bereich der ehemaligen Abteilung 50.2 - Beschäftigungsbetrieb. Die Abweichung ist u. a. durch eine geringere Inanspruchnahme durch das Jobcenter entstanden. Bei der Planung wurde davon ausgegangen, dass das Jobcenter Plätze für Arbeitsgelegenheiten auf Vorjahresniveau in Anspruch nehmen würde. Tatsächlich erfolgte dies nur im Januar und Februar 2012. Dadurch konnten im Rahmen der kalendertäglichen Abrechnung weniger Plätze abgerechnet werden. Außerdem wurden deshalb weniger Haushaltsmittel für Arbeitskleidung, Mehraufwandsentschädigung und Qualifizierung benötigt und konnten somit gegenüber dem Jobcenter abgerechnet werden. Zusätzlich verzögerte sich die Bearbeitung der Mittelanforderungen beim Bundesverwaltungsamt für die Projekte Bürgerarbeit und BIWAQ (Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier) bis in das erste Halbjahr 2013. Die Mindererträge korrespondieren mit Minderaufwendungen (siehe hierzu auch Erläuterung zu Zeile 18).

Außerdem sind bei der Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft, SGB II sowie Bildungs- und Teilhabepakets Mindererträge in Höhe von insgesamt rd. 579 TEUR zu verzeichnen. Die Ursachen liegen zum einen in geringer als angenommenen Fallzahlen der Bedarfsgemeinschaften SGB II (Plan 2012 13.000 Haushalte/BG; Ist Jahresdurchschnitt 2012 nur rd. 12.700 Haushalte/BG). Aufgrund der damit einhergehenden Minderaufwendungen reduzierten sich die tatsächlich erzielten Erträge gegenüber der Veranschlagung um rd. 321 TEUR. Des Weiteren wurden für die Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets vom Land zwar zunächst rd. 377 TEUR mehr Bundesmittel als erwartet weitergegeben; es musste jedoch wegen der vom Land avisierten Spitzabrechnung der Zweckausgaben 2012 eine Rückstellung von rd. 635 TEUR zur Begleichung der Rückforderung im Folgejahr gebildet werden.

Die danach verbleibende Differenz in Höhe von rd. 7 TEUR ergibt sich aus mehreren kleinen Mehrerträgen gegenüber der Veranschlagung 2012 in diversen Bereichen.

FB 50 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge

Haushaltsansatz 2012: 6.784.900,00 EUR

Ergebnis 2012: 7.418.628,08 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 633.728,08 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Von und für Hilfeempfänger im Bereich SGBXII konnten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2012 in 2011 nicht erwartete Mehrerträge (Kostenbeiträge, Leistungen anderer Sozialleistungsträger etc.) in Höhe von rd. 493 TEUR erzielt werden.

Bei den korrespondierenden Transferaufwendungen SGB XII kam es aufgrund im Voraus nicht detailliert vorhersehbarer Entwicklungen von Fallzahlen und Kosten im Einzelfall zu Mehraufwendungen (s. Erläuterung Zeile 18).

Des Weiteren ergaben sich bei den Transfererträgen von und für Wohngeldbezieher nicht erwartete Mehrerträge in Höhe von rd. 135 TEUR und bei den Transfererträgen von und für Leistungsbezieher von Kriegsopferfürsorge u. ä. Mindererträge in Höhe von rd. 24 TEUR. Die Abweichungen in diesen beiden Bereichen sind gesamtergebnisneutral, da die Nettoaufwendungen vom Land (Bund/Land) zu 100% erstattet werden.

Ursache der Mehrerträge von und für Wohngeldbezieher: Durch die deutliche Regelsatzerhöhung im SGB II und SGB XII zum 01.01.2012 fielen viele Wohngeldhaushalte oder Kinderwohngeldfälle wieder in den SGB II und SGB XII-Bezug, da der Bedarf nicht mehr durch Wohngeld gedeckt werden konnte. Da dieses leider meist erst bei erneuter Wohngeldantragstellung bekannt wurde, ergaben sich hohe Rückforderungen für die Vergangenheit. Durch den häufigen Wechsel zwischen Wohngeld, Kinderwohngeld und Arbeitslosengeld II-Bezug ist die Anzahl der Aufhebungen und Rückforderungen in den Jahren seit 2008 stetig höher geworden (von 4,32% im Jahr 2008 auf 7,16% im Jahr 2012).

Außerdem sind Mehrerträge von saldiert rd. 29 TEUR entstanden durch kleinere Mehrerträge in den Bereichen Landesblindengeld, Kostenbeiträge Frauenhausunterbringung, Darlehensrückforderungen für Mietschuldenübernahme SGB II - Bezieher, Rückforderungen Bildungs- und Teilhabeleistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz und kleinere Mindererträge im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz.

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2012:	76.003.800,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2012:	74.917.028,60	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	- 1.086.771,40	EUR
---	----------------	-----

Mindererträge in Höhe von saldiert rd. 1.272 TEUR (Wohngeld -2.733 TEUR, Quotales System 1.664 TEUR, GruSi-Abgeltung rd. 20 TEUR, NPflegeG rd. 23 TEUR, Landesblindengeld rd. - 83 TEUR, StrRehaG/ StrRehaG/ BerRehaG rd. -17 TEUR, KOF u.ä. rd. -157 TEUR, Blindenhilfe rd. 4 TEUR, Erstattung anderer Kommunen rd. 7 TEUR) korrespondieren mit höher oder geringer als veranschlagt eingetretenen Transferaufwendungen bzw. sonstigen Sachaufwendungen für Hilfeempfänger (s. Zeilen 18 und 19).

Außerdem sind im Bereich der Abt. 50.5 - Ausgleichsamt Mindererträge in Höhe von rd. 137 TEUR zu verzeichnen. Das Land hat u. a. die Zuvielzahlung aus 2011 in Höhe von rd. 126 TEUR einbehalten. Die weiteren Beträge ergeben sich aus dem Personalabbau wegen der bevorstehenden Auflösung der Abt. 50.5. Erstattungen, die von den am gemeinsamen Ausgleichsamt beteiligten Kommunen zu leistenden sind, sind abhängig von den Erstattungen des Landes und können daher nicht genau im Voraus berechnet werden, zumal die Zahlungen sich immer auf drei Haushaltsjahre beziehen.

Im Bereich der ehemaligen Abt. 50.2 - Beschäftigungsbetrieb sind Mehrerträge in Höhe von rd. 75 TEUR ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um die Erstattung des FB 66 für die Durchführung des Projektes USB (Unser sauberes Braunschweig). Der Betrag wurde bei der Planung fälschlicherweise bei den Zuwendungen und allg. Umlagen berücksichtigt.

Die verbleibende Differenz resultiert aus Mehrerträgen in Höhe von rd. 247 TEUR in diversen Bereichen (Personalkostenerstattung Jobcenter rd. 109 TEUR, AufnG Abgeltung rd. 19 TEUR, Investitionsfolgekosten-Festbetragsförderung rd. 83 TEUR, Erstattung anderer Kommunen für Frauenhausunterbringung rd. 22 TEUR, Wohnbauförderung rd. 3 TEUR, Gesundheitsmaßnahmen rd. 11 TEUR).

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2012: 8.050.100,00 EUR

Ergebnis 2012: 9.239.455,85 EUR

Abweichung vom Ansatz: 1.189.355,85 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Planabweichung in Höhe von **1.189 TEUR** für den Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen ergibt sich aus folgenden Sachverhalten:

Sachkonto 314010 Zuweisungen vom Bund

Die Planabweichung in Höhe von +150 TEUR ergibt sich im Wesentlichen aus:

- +95 TEUR bei PSP 1.36.3650.02.01 (Kindergartenbetreuung städtisch)

Der Planansatz für die "offensive Frühe Chance" (125 TEUR) wurde in 2012 bei den Zuweisungen vom Land und nicht beim Bund geplant. Dieses wurde in der Planung 2013 korrigiert.

- +29 TEUR bei PSP 1.36.3630.04.05 (Schulverweigerer 2. Chance)

Die Mehreinnahmen resultieren aus Einnahmen aus Schlussrechnungen aus den Jahren 2010 (nach Widerspruch gegen Schlussbescheid) und 2011 die in 2012 gebucht wurden.

- +17 TEUR bei PSP 1.36.3620.01.04 (Internationale Jugendarbeit)

Hier existieren keine festen Zuschusssätze. In 2012 sind mehr Bundesmittel geflossen als erwartet.

Sachkonto 314110 Zuweisungen vom Land

Die Planabweichungen in Höhe von 1.329 TEUR beruhen im Wesentlichen auf:

- +645 TEUR bei PSP 1.36.3650.01.01 (Krippenbetreuung städtisch), 1.36.3650.02.01 (Kindergartenbetreuung städtisch, und 1.36.3650.03.01 (Schulkindbetreuung städtisch)

für die Bereiche:

- entgeltfreies Kindergartenjahr (+332 TEUR),
- Personalkostenerstattungen (+348 TEUR) und
- Sprachförderung (-34 TEUR)

- +214 TEUR bei PSP 1.36.3650.02.05 (Kindergartenbetreuung bei übrigen Kita Trägern)

davon:

- entgeltfreies Kindergartenjahr (+132 TEUR)
- Sprachförderung (+82 TEUR)

Die Mehreinnahmen beim entgeltfreien Kindergartenjahr beruhen auf vermehrte Nachfrage nach einer 8-Stunden-Kinderbetreuung.

Die Maßnahmen für die Sprachförderung werden überwiegend von freien Trägern durchgeführt.

Die Mehreinnahmen bei der Personalkostenerstattung ergeben sich hauptsächlich aus Angebotsanpassungen.

- +365 TEUR bei PSP 1.36.3650.02.05 (Kindertagespflege)

Die Förderrichtlinie war ursprünglich nur bis 31.07.2012 befristet. Die Planung war daher vorsichtig angesetzt. Im laufenden Jahr 2012 wurde dann die Förderrichtlinie nochmals verlängert, so dass weitere Mittel beantragt werden konnten.

Sachkonto **314113 IM Zuweisungen vom Land** mit einer Planabweichung von -345 TEUR
Die Zuweisungen vom Land sind anders als geplant hauptsächlich für investive Maßnahmen (gebucht unter 681110) geflossen.

Sachkonten **314410,314710,314810,314813,314820 Zuweisungen und Zuschüsse von sonstigen öffentlichen, privaten und übrigen Bereichen** mit Planabweichungen von -55 TEUR
Zuschüsse sind nicht planbar. Es handelt sich hier hauptsächlich um Spenden.

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge

Haushaltsansatz 2012: 1.359.400,00 EUR

Ergebnis 2012: 2.358.030,70 EUR

Abweichung vom Ansatz: 998.630,70 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Planabweichung in Höhe von **999 TEUR** bei den sonstigen Transfererträgen ergibt sich aus folgenden Sachverhalten:

Sachkonto **321150 Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen**

Die Planabweichung in Höhe von +889 TEUR teil sich im Wesentlichen wie folgt auf:

- +601 TEUR bei PSP 1.31.3410.01.01 (Unterhaltsvorschuss)

Der Planansatz beruht auf Erfahrungswerten aus den Vorjahren bezüglich der tatsächlich eingehenden Erstattungen. Mit den Buchungen im Ergebnishaushalt werden die aufgrund der Bescheideurteilungen bestehenden Forderungen abgebildet, unabhängig davon, ob sie eingebracht werden können. Mangels Zahlungsfähigkeit oder -bereitschaft der Zahlungspflichtigen sind regelmäßig weitaus geringere Zahlungseingänge (Einzahlungen in der Finanzrechnung) zu verzeichnen. Dies wurde bei der Planung berücksichtigt. Damit wird im Haushaltsplan eine Übereinstimmung zwischen Erträgen im Ergebnishaushalt und Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt erreicht.

- +228 TEUR bei PSP 1.36.3630.08.01 (Vollzeitpflege)

Grundlage für die Planung waren die Ist-Zahlen der Vorjahre.

Sachkonto **322150 Kostenbeiträge, Aufwendungen und Kostenersatz in Einrichtungen**

mit einer Planabweichung in Höhe von +110 TEUR:

In wie weit wir Kostenersatz erhalten ist schwer zu planen.

FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2012: 6.014.400,00 EUR

Ergebnis 2012: 3.837.940,29 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -2.176.459,71 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Planabweichung in Höhe von **-2.176 TEUR** für den Bereich Kostenerstattungen und Kostenumlagen beruhen im Wesentlichen auf folgenden Sachverhalten:

Die größte Abweichung begründet sich in dem Sachkonto **348110 Erstattungen vom Land** in Höhe von -1.182 TEUR.

- -985 TEUR bei PSP 1.36.3630.11.02 (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge). Der Planansatz aus 2011 in Höhe von 9.000 TEUR wurde in 2012 auf 1.500 TEUR reduziert. Eine verlässliche Planung bzw. Vorhersehbarkeit ist kaum möglich.

- -201 TEUR bei PSP 1.31.3410.01.01 (Unterhaltsvorschuss)

Im Jahr 2012 wurden im Bereich Unterhaltsvorschuss gegenüber der Planung 2012 rund 7% weniger Fälle abgewickelt. Somit wurden vom Land entsprechend rd. 200 TEUR weniger erstattet.

Eine weitere Abweichung besteht bei Sachkonto **348210 Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden** in Höhe von -535 TEUR.

-580 TEUR bei PSP 1.36.3630.09.01 (Allgemeine Heimerziehung)

Die Planung ist sehr schwierig, deshalb wurden Istwerte zugrunde gelegt.

Bei Sachkonto **348810 Erstattungen von übrigen Bereichen** besteht eine Abweichung in Höhe von -459 TEUR.

Seit 01. Juni 2012 werden Zahlungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket direkt mit den freien Trägern abgewickelt. Sachverhalt wurde in der Planung 2013 angepasst.

Allgemeine Finanzwirtschaft**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben**

Haushaltsansatz 2012: 334.735.500,00 EUR

Ergebnis 2012: 359.534.306,13 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 24.798.806,13 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der aufgeführte Mehrertrag bei den Steuern hat sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergeben. Dem gegenüber stehen Mindererträge bei der Grundsteuer B.

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mehrerträge in Höhe von rd. 19.627 TEUR. Ursache hierfür war vor allem die positive Entwicklung bei den größeren Steuerzahlern Braunschweigs, wobei ein erheblicher Teil der Gewerbesteuererträge aus Nachzahlungen für Vorjahre herrührt.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer waren Mehrerträge in Höhe von rd. 6.803 TEUR zu verzeichnen. Dies ist auf die immer noch sehr stabile wirtschaftliche Entwicklung zurückzuführen, die zu erheblichen Lohnzuwächsen im Jahr 2012 und einer weiterhin geringen Arbeitslosigkeit führte.

Bei der Grundsteuer B ergaben sich dagegen Mindererträge in Höhe von rd. 1.047 TEUR. Da die Steigerungen bei dieser Steuerart bereits in den Vorjahren hinter den Erwartungen zurückgeblieben sind, wurden der Ansatz 2013 und die Erwartungen für die Folgejahre entsprechend verringert.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2012:	77.279.000,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2012:	81.548.664,00	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	4.269.664,00	EUR
---	--------------	-----

Die oben genannten Mehrerträge ergeben sich vor allem durch höhere Schlüsselzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich. Daneben ergaben sich auch Mehrerträge bei den Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches.

Nachdem sich aus dem ursprünglichen Finanzausgleichsbescheid für 2012 nur geringe Mehrerträge ergaben, hat das Land Niedersachsen eine sich aus dortigen Steuererhöhungen ergebende Erhöhung der Schlüsselzuweisung nicht wie ursprünglich vorgesehen dem Jahr 2013, sondern noch dem Jahr 2012 zugeordnet. Aus der daraus folgenden Neubescheidung des Finanzausgleichs im Dezember 2012 ergaben sich bei den Schlüsselzuweisungen Mehrerträge von rd. 4.110 TEUR.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushaltsansatz 2012: 6.920.000,00 EUR

Ergebnis 2012: 16.853.247,07 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 9.933.247,07 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich wie folgt zusammen:

Zinserträge Cashpool (Gesellschaften und Sonderrechnungen; -590 TEUR)

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Tatsache, dass gegenüber der Planung ein geringeres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung stand. Darüber hinaus lag das Zinsniveau leicht unterhalb der Erwartungen.

Zinserträge Stadt (allgemeiner Haushalt; +842 TEUR)

Für den allgemeinen Haushalt stand ein deutlich höheres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung als geplant. Gleichzeitig hat sich das gegenüber der Planung geringere Zinsniveau nachteilig ausgewirkt.

Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen +9.617 TEUR)

Bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen konnten statt veranschlagter 4.000 TEUR tatsächlich Erträge in Höhe von rd. 13.600 TEUR erzielt werden. Im Jahr 2012 ergaben sich aufgrund von Betriebsprüfungen bei den großen Gewerbesteuerzahlern erhebliche Nachveranlagungen, zum Teil für mehrere weiter zurückliegende Jahre. Hierdurch entstanden entsprechende Zinsen. Weder die Höhe der Steuernachforderungen noch die sich ergebenden Zinsen waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung absehbar.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2012: 132.200,00 EUR

Ergebnis 2012: 1.457.475,89 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 1.325.275,89 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die aufgeführten Mehrerträge resultieren aus der Auflösung /Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung).

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2012: 0,00 EUR

Ergebnis 2012: 3.228.727,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 3.228.727,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die außerordentlichen Erträge sind im Wesentlichen durch die Auflösung von Rückstellungen entstanden.

Eine Rückstellung des FB 20 Finanzen über 1,7 Mio. EUR für eventuelle Nachforderungen des FB 65 Hochbau und Gebäudemanagement aus den Jahren 2008 und 2009 wurde nur teilweise benötigt, da die Nachforderungen geringer als erwartet ausgefallen sind. Ein Betrag in Höhe von rd. 199 TEUR konnte aufgelöst werden.

Im Teilhaushalt des FB 51 Kinder, Jugend und Familie wurde in 2011 eine Rückstellung in Höhe von 185 TEUR für die Abrechnungen des Jahres 2011 für die Förderung von Kitas in freier Trägerschaft gebildet. Die Zuschüsse sind abhängig von den Entgeltgrößen der jeweiligen Einrichtung. Aufgrund der Entgeltfreiheit im Kindergartenbereich sind in Vorjahren aufgetretene Schwankungen bei den Nachforderungen nur noch sehr gering ausgefallen. Lediglich bei Krippen- und Hortgruppen gab es höhere Nachforderungen, sodass rd. 103 TEUR der Rückstellung aufgelöst werden konnten.

Des Weiteren wurde der Restbetrag einer Rückstellung des FB 67 Stadtgrün und Sport in Höhe von rd. 136 TEUR aufgelöst. Zum Jahresabschluss 2010 wurde für das Produkt „Turn- und Sporthallen“ die Rückstellung in Höhe von rd. 201 TEUR für ausstehende Rechnungen für außerschulische Hausmeisterleistungen (Betreuung von Sporthallen während der Vereinsnutzung) gebildet. Da nicht absehbar war, in welcher Höhe noch im Folgejahr Rechnungen für 2010 auflaufen würden, erfolgte eine Rückstellung über die insgesamt vorhandenen Mittel. In 2011 wurden Forderungen des FB 65 beglichen. Da laut Aussage des FB 65 keine offenen Forderungen gegenüber dem FB 67 aus dem Haushaltsjahr 2010 mehr bestehen, wird die Restsumme als Rückstellung nicht mehr benötigt und wurde daher aufgelöst.

Die Rückstellungen 10IM-sRS-61.501 im Projekt 4S.610015 Sanierungsgebiet Innenstadt und 10IM-sRS-61.502 im Projekt 4S.610016 Sanierungsgebiet Bahnhofsviertel wurden gebildet, da die Stadt zur Rückerstattung von erhaltenen Sanierungszuschüssen für die Sanierungsgebiete Innenstadt und Bahnhofsviertel an das Land Niedersachsen war. Im Jahr 2012 sind die Rückzahlungsbeträge durch Bescheide der N-Bank endgültig festgelegt worden. Diese sind geringer ausgefallen als erwartet, sodass die o. g. Rückstellungen teilweise und zwar in Höhe von rd. 311 TEUR und 66 TEUR aufgelöst wurden.

Darüber hinaus mussten u. a. folgende Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, die zum Jahresabschluss 2009 gebildet wurden, wegen des Zeitablaufs gem. § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHKVO aufgelöst werden. Die in 2009 geplanten Instandhaltungsmaßnahmen konnten aus verschiedensten Gründen nicht innerhalb der letzten drei Jahre nachgeholt werden. Auch hat sich herausgestellt, dass nicht in allen Fällen die Voraussetzungen für die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen vorgelegen haben.

Lfd. Nr.	Projekt	Auflösungsbetrag
09IM-uRS-21.507	4S.210013 Instandhaltungen Grundvermögen	105.104,30 EUR
09IM-uRS-21.510	3S.200001 Planungskosten Vergabe v. L	152.723,25 EUR
09IM-uRS-40.504	4S.400005 Instandhaltung Gebäude - Schulen	104.230,92 EUR
09IM-uRS-40.507	4S.400006 Instandhaltung MEP Schulen	306.043,53 EUR
09IM-uRS-40.508	4S.400009 Global-Instandhaltung - Schulen	127.307,78 EUR
09IM-uRS-61.501	4E.610004 Renaturierung Schunter/Hondelage	235.924,93 EUR
09IM-uRS-66.507	4E.660006 Rückzahlung Regio-Stadtbahn	400.000,00 EUR

Im Übrigen wurden zahlreiche Rückstellungen in geringerer Höhe (teilweise) aufgelöst worden, wenn Rechnungen niedriger ausgefallen sind als erwartet oder der Grund für die Rückstellungsbildung entfallen ist.

Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen.

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Aufwendungen für aktives Personal		
Haushaltsansatz 2012:	141.359.411,00	EUR
Ergebnis 2012:	141.841.100,93	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	481.689,93	EUR
<p>Beim Personalaufwand für 2012 ist eine Deckungsreserve in Höhe von 1.273 TEUR für die leistungsorientierte Bezahlung veranschlagt (vgl. Erläuterungen zu Zeile 19 bei der Allgemeinen Finanzwirtschaft). Unter Berücksichtigung dieser Mittel hat sich insgesamt nicht der oben dargestellte Mehraufwand, sondern ein Minderaufwand in Höhe von rd. 791 TEUR ergeben.</p> <p>Dieser setzt sich aus verschiedenen Faktoren zusammen. Bei der Beamtenbesoldung ergab sich aufgrund einer sehr hohen Fluktuation und einer zeitlich verzögerten Umsetzung von Stellenbesetzungen aufgrund der späten Rechtswirksamkeit des Haushaltsplans ein Minderaufwand in Höhe von rd. 2.000 TEUR. Trotz erheblicher Einsparungen ergab sich im Tarifbereich ein Mehraufwand in Höhe von rd. 270 TEUR aufgrund des Tarifabschlusses. Ebenso ergab sich ein um rd. 360 TEUR höherer Beihilfeaufwand, jedoch auch kleinere Entlastungen an anderen Stellen. Aufgrund der hohen Fluktuation im Beamtenbereich ergaben sich um rd. 900 TEUR höhere Versorgungslasten (Abfindungen auf spätere Versorgung an den neuen Dienstherrn).</p> <p>Bei den Personalarückstellungen ergibt sich insgesamt ein geringfügiger Mehrbedarf in Höhe von 85 TEUR. Eine Haushaltsentlastung ergibt sich durch einen höheren Verbrauch der Rückstellungen für Altersteilzeit (542 TEUR) und Überstunden für Beamte (160 TEUR). Dem stehen jedoch höhere Rückstellungsbildungen für Überstunden und nicht genommenen Urlaub im Tarifbereich sowie für sonstige Zwecke entgegen.</p>		

Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen		
Haushaltsansatz 2012:	32.746.507,08	EUR
Ergebnis 2012:	27.756.889,92	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-4.989.617,16	EUR

Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:

Allg. Finanzwirtschaft: Abweichung +1.918.015,10 EUR

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen zurückzuführen sind.

FB 10: Abweichung -464.342,76 EUR

Insbesondere die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände (-249 TEUR) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (-159 TEUR) sind nicht in der geplanten Höhe eingetreten. In der Abschreibungsplanung wurde von einer weitaus höheren jährlichen Finanzrate für Software und Hardware ausgegangen. In der Haushaltsplanung ist das Budget für dieses Vermögen jedoch reduziert worden.

FB 20: Abweichung - 2.983.926,15 EUR

Es haben sich rd. 2,3 Mio. EUR geringere Abschreibungen auf Gebäude und rd. 0,3 Mio. EUR geringere Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2012 für Baumaßnahmen (incl. Mobiliar) nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. diese nicht fertiggestellt werden konnten. Darüber hinaus sind die Ansätze für Abschreibungen für Investitionszuweisungen um 451 TEUR nicht ausgeschöpft worden, da zur Aktivierung der Zuschüsse „Forschungsflughafen“ noch Detailinformationen ausstehen sowie bei der Krankenhausumlage mit höheren Finanzraten gerechnet wurde. Dagegen sind aber nicht geplante Forderungsabschreibungen in Höhe von 71 TEUR entstanden.

FB 32: Abweichung +266.151,31 EUR

Für das Jahr 2012 sind Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rd. 105 TEUR angefallen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Darüber hinaus haben sich Abschreibungen durch Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 229 TEUR ergeben.

Dagegen sind z.B. die geplanten Abschreibungen für die Investition "Geschwindigkeitsmessungen auf Autobahnen" in Höhe von rd. 62 TEUR wegen fehlender Umsetzung der Maßnahme entfallen.

FB 37: Abweichung -152.969,22 EUR

Der FB 37 hat in 2012 weniger als geplant Fahrzeuge angeschafft. Hierdurch haben sich verringerte Abschreibungen auf Fahrzeuge ergeben (-167 TEUR). Auch die Abschreibungen auf Einrichtungsgegenstände sind nicht ausgeschöpft worden (Betriebs- und Geschäftsausstattung und GVG's). Zusätzlich angefallen sind dagegen Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von 42 TEUR.

FB 40: Abweichung -844.208,67 EUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei den geringwertigen Vermögensgegenständen gekommen (-742 TEUR). Es sind weniger Beschaffungen für geringwertige Vermögensgegenstände im Rahmen des Medienentwicklungsplans durchgeführt worden (siehe hierzu auch Erläuterungen zu den Haushaltsresten). Ebenfalls nicht ausgeschöpft wurden die Ansätze für Abschreibungen auf Gebäude (-143 TEUR). Hierunter wurden die Abschreibungen für die KP II –Projekte „Sportanlagen“ geplant. Die Istabwicklung fand jedoch nach der Organisati-

onsveränderung beim Fachbereich 67 statt. Für das KP II Projekt „BBS II - Einrichtung Technologiezentrum“ wurden ebenfalls Gebäudeabschreibungen geplant. Da es sich aber überwiegend um Ausstattungsbeschaffungen handelte und weniger um Gebäudeanpassungen sind hier im Ist Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung entstanden. Die Abschreibungen haben sich dort im Ist entsprechend erhöht.

FB 50: Abweichung +481.448,68 EUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rd. 551 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind im Bereich der geringwertigen Vermögensgegenstände und der Betriebs- und Geschäftsausstattung nicht in der geplanten Höhe Anschaffungen durchgeführt worden, so dass geringere Abschreibungen hierfür angefallen sind.

FB 51: Abweichung +121.463,13 EUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rd. 286 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Dagegen sind im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse an Dritte) nicht in der geplanten Höhe Zahlungen erfolgt (z.B. Jugendherberge), so dass geringere Abschreibungen hierfür angefallen sind.

FB 61: Abweichung -152.980,37 EUR

Bei den Abschreibungen für Gebäude haben sich rd. 98 TEUR und bei den Abschreibungen für Straßen, Wege und Plätze rd. 145 TEUR geringere Aufwendungen ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2012 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind bzw. Bauvorhaben nicht fertiggestellt werden konnten (Sanierungshaushalt).

Dagegen sind erhöhte Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände als geplant angefallen (+91 TEUR). Die Sanierungsmaßnahme "Stadtumbau Weststadt" hat z.B. zusätzliche Abschreibungen für Investitionszuweisungen an Dritte - Zuschuss an die Niwo für den Ilmweg) erzeugt, die irrtümlich als Abschreibungen für Gebäude eingeplant gewesen sind.

In Höhe von rd. 5 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen.

FB 66: Abweichung -1.896.380,76 EUR

Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionsmittel. Diverse Straßenbaumaßnahmen konnten nicht in vollem Umfang fertiggestellt werden, z. B. Umbau der Autobahnanschlussstelle Rünigen Süd., Straßenerneuerung Mittelweg, Straßenerneuerung Östliches Ringgebiet. Es wird hier auf die Abweichungen zum Finanzhaushalt TH 66 verwiesen.

In Höhe von rd. 33 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen.

FB 67: Abweichung -1.608.438,91 EUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere bei den Grünbaumaßnahmen in Höhe von rd. 568 TEUR, bei den Fahrzeugen in Höhe von rd. 559 TEUR, bei den Gebäuden in Höhe von rd. 400 TEUR und bei den Bauten des Infrastrukturvermögens in Höhe von

93 TEUR. Die Maßnahmen konnten nicht wie in der geplanten Höhe abgewickelt werden. Es wird hier auf die Abweichungen zum Finanzhaushalt TH 67 verwiesen.

In Höhe von rd. 24 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2012: 21.038.500,00 EUR

Ergebnis 2012: 16.550.854,95 EUR

Abweichung vom Ansatz: -4.487.645,05 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Sachkonto 421110 Instandhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (-3.478 TEUR):

Von den eingeplanten 15.000 TEUR konnten wegen unterschiedlicher Faktoren diverse Projekte nicht mehr oder nur teilweise in 2012 umgesetzt bzw. abgewickelt werden (z. B. fehlende Baugenehmigung für Brandschutzmaßnahmen bei Sanierung der GS und RS Isoldestraße). Hier wurden Haushaltsreste gebildet.

Sachkonto 421160 sonst. Bauunterhaltung/Grundstücke und bauliche Anlagen (-283 TEUR):

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Kosten für Abbruchmaßnahmen, die nicht in 2012 ausgeführt werden konnten. Ein Haushaltsrest wurde gebildet.

Sachkonto 422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert (+488 TEUR):

Die dafür erforderlichen Planmittel wurden bei den entsprechenden Bauprojekten veranschlagt. Eine Einzelveranschlagung für die Festwertkäufe ist nicht erfolgt, weil der Bau- und Leistungsfortschritt zum Zeitpunkt der Planung nicht exakt bestimmbar war. Insoweit wurden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten die notwendigen Umbuchungen vorgenommen, die letztendlich zu der Überschreitung führten.

Sachkonto 424130 Winterdienst (-210 TEUR):

Gemäß der neu abgeschlossenen Leistungsbeschreibung sind Winterdienstkosten ab 2012 je nach Einsatzhäufigkeit sowie Anzahl der Rufbereitschaften zu leisten. Entgegen den bisherigen Erfahrungswerten zu den Einsätzen waren diese aufgrund des milden Winters nur in einem sehr geringen Umfang zu begleichen.

Sachkonto 424150 Straßenausbaubeiträge (-314 TEUR):

Zur Planung angekündigte Maßnahmen wurden in 2012 nicht umgesetzt. (Abhängigkeit zu den Mindereinzahlungen bei FB 66 für Baumaßnahmen - Zeile 26)

Sachkonto 427114 IM Planungskosten (-783 TEUR):

Die Mittel für Vorplanungen wurden nicht in voller Höhe benötigt. Für noch ausstehende Abrech-

nungen wurden Reste übertragen.

Sachkonto 427193 IM Sonstige Sachaufwendungen (+260 TEUR):

Diese nicht geplanten Aufwendungen sind im Rahmen des Projektes "Umbau Städtisches Museum" angefallen. Die Finanzierung erfolgte mit Haushaltsresten und außerplanmäßig bereit gestellten Mitteln.

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 8.586.400,00 EUR

Ergebnis 2012: 9.364.679,52 EUR

Abweichung vom Ansatz: 778.279,52 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Sachkonto 443140 Prüfungs- und Beratungskosten (-405 TEUR):

Von den veranschlagten Mitteln von rd. 677 TEUR wurden in 2012 rd. 405 TEUR nicht verbraucht. Aufgrund vertraglicher Vereinbarungen - insbesondere im Zusammenhang mit der Einrichtung der 5. IGS und dem konsolidierten Gesamtabschluss - wurden Haushaltsreste gebildet.

Sachkonto 445223 IM Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände (-178 TEUR):

Aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ist für verkaufte Grundstücke im Gewerbepark Waller See durch die Stadt Braunschweig ein Anteil von 40 % an die Gemeinde Schwülper zu zahlen. Da die Abrechnungen für den Gewerbepark Waller See noch nicht abgeschlossen sind, wurden Haushaltsreste gebildet.

Sachkonten 445517/445518 Erstattungen an das Gebäudemanagement für Betriebskosten warm und kalt (+1.804 TEUR):

In 2012 wurden die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2010/2011 des Fachbereiches Hochbau und Gebäudemanagement beglichen, die im Haushaltsansatz 2012 nicht eingeplant waren. Dies erfolgte sowohl dezentral aus den Teilhaushalten, als auch zentral aus dem Teilhaushalt Finanzen. Die endgültigen Abrechnungen der Betriebskosten sind höher als erwartet ausgefallen.

Sachkonto 445527 Erstattung an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten (-414 TEUR):

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Personalkostenerstattungen an den Fachbereich Gebäudemanagement, die 2012 geringer als geplant ausfielen.

FB 37 Feuerwehr**FB 37 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2012: 9.710.600,00 EUR

Ergebnis 2012: 10.213.389,40 EUR

 Abweichung vom Ansatz: + 502.789,40 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung in Höhe von rund 500 TEUR ist im Wesentlichen auf Mehraufwendungen im Bereich des Rettungsdienstes zurückzuführen.

In einem Sachverständigengutachten wurde Ende 2011 festgestellt, dass die Rettungsdienstkapazitäten nicht ausreichend waren. Daraufhin wurden die Schichtpläne des Rettungsdienstes in zwei Schritten ab November 2011 und ab April 2012 dem Bedarf entsprechend erweitert. Diese Erweiterung führte auch zu Mehrleistungen der am Rettungsdienst Braunschweig beteiligten Hilfsorganisationen. Die Kosten für diese Mehrleistungen sind den beauftragten Hilfsorganisationen von der Stadt als Trägerin des Rettungsdienstes zu erstatten. Die Mehrkosten für die von den Hilfsorganisationen erbrachten Leistungen waren bei Anmeldung der Haushaltsmittel für 2012 noch nicht absehbar.

FB 40 Schule**FB 40 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2012: 45.513.400,00 EUR

Ergebnis 2012: 46.676.289,41 EUR

 Abweichung vom Ansatz: + 1.162.889,41 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1.200 TEUR in der Zeile 19 sind im Wesentlichen durch Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1.900 TEUR bei den Betriebskosten warm und Minderausgaben bei der Schülerbeförderung in Höhe von rd. 700 TEUR begründet.

In 2012 wurden die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2010/2011 des FB Hochbau und Gebäudemanagement beglichen, die im Haushaltsansatz 2012 nicht eingeplant waren. Dies erfolgte sowohl dezentral aus den Teilhaushalten als auch zentral aus dem Teilhaushalt Finanzen. Die endgültigen Abrechnungen der Betriebskosten sind höher als erwartet ausgefallen. Letztlich resultieren daraus Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1.900 TEUR.

Für die Minderausgaben bei der Schülerbeförderung gibt es eine Vielzahl von Gründen:

- Die Zahl der Sammel-Schülerzeitkarten blieb hinter den Erwartungen zurück (bis Dezember 2012 wurden rd. 300 Anträge weniger gestellt als erwartet).
- Der Gesamtwert der jährlichen Ausschreibung ist im Schuljahr 2012/2013 geringer gewesen, als der Gesamtwert des Vorjahres, der als Planungsgrundlage gedient hat.
- Die finanziellen Auswirkungen der veränderten Ausschreibung der beiden Förderschulen Hans-Würtz-Schule und Oswald-Berkhan-Schule waren nicht so gravierend wie zuerst kalkuliert. Die konkreten Zahlen lagen zum Zeitpunkt der Planung noch nicht vor.
- Einige vorher eingeplante Fahrten (z. B. Pendelfahrten GS Stöckheim und Schwimmfahrt GS Veltenhof) sind entfallen.
- Es gab eine geringere Anzahl von gesonderten Vergaben (z. B. wegen unfallbedingt notwendigen Beförderungen) als geplant.
- Es sind weniger Winterdiensteinsätze als erwartet notwendig geworden.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 99.896.800,00 EUR

Ergebnis 2012: 97.683.424,37 EUR

Abweichung vom Ansatz: - 2.213.375,63 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die saldierten Minderaufwendungen von 2,2 Mio. EUR sind zurückzuführen auf:

Minderaufwendungen

Wohngeld	- 2.523.604,47 EUR
KOF u.a.	- 173.551,41 EUR
ehem. Abt. 50.2 Beschäftigungsbetrieb	- 737.736,65 EUR
BuT BKGG	- 950.409,70 EUR
Landesblindengeld, StrRehaG/BerRehaG u.a.	- 131.636,09 EUR

Mehraufwendungen

Transferaufwendungen SGB XII	2.270.029,05 EUR
Transferaufwendungen AsylbLG	33.532,66 EUR

Der Haushaltsansatz 2012 für Wohngeld wurde auf Grundlage des Ist-Ergebnisses 2010 prognostiziert. Durch eine Änderung des SGB II zum 01. April 2011 entfiel die Verpflichtung für Arbeitslosengeld-II-Empfänger, für ihre Kinder einen vorrangigen Wohngeldanspruch prüfen zu lassen. Dadurch verblieben mehr Haushalte im Zuständigkeitsbereich des Jobcenters, so dass sich die jährliche Wohngeldleistung um rd. 2.524 TEUR gegenüber der Prognose verringert hat.

Die Minderaufwendungen Wohngeld und KOF etc. sind ergebnisneutral, da sie aufgrund der 100%igen Kostenerstattung durch Bund/Land mit entsprechenden Mindererträgen korrespondieren. (siehe Erläuterung Zeile 7)

Die Minderaufwendungen der ehem. Abt. 50.2 - Beschäftigungsbetrieb haben folgende Ursachen: Von dem o. a. Betrag wurden 330 TEUR der VHS Arbeit und Beruf GmbH für die Schulessenver-

sorgung zur Verfügung gestellt. Diese Haushaltsmittel waren ursprünglich für das Projekt Schubica vorgesehen, dies konnte jedoch lediglich bis zur Jahresmitte wie geplant durchgeführt werden. Danach war dies aufgrund von Vorgaben der Arbeitsverwaltung nicht mehr möglich. Hinzu kommt, dass bei der Planung davon ausgegangen wurde, dass das Jobcenter Plätze für Arbeitsgelegenheiten auf Vorjahresniveau in Anspruch nehmen würde. Dies war jedoch nur im Januar und Februar 2012 der Fall. Dadurch wurden weniger Haushaltsmittel für Arbeitskleidung, Mehraufwandsentschädigung und Qualifizierung benötigt. (vgl. auch Erläuterung zu Zeile 2)

Das Aufwandsvolumen der Leistungen des Bildungs- und Teilhabepakets nach Bundeskindergeldgesetz hat sich zwar gegenüber 2011 nahezu verdoppelt, erreichte aber nicht die Planansätze aus 2012. Da das Bildungs- und Teilhabepaket erst im Februar/März 2011 beschlossen wurde, war zur Haushaltsplanung 2012 nicht abzusehen, inwieweit es potentiell Leistungsberechtigte in Anspruch nehmen würden. (s. auch Mindererträge Zeile 2)

Die Minderaufwendungen Landesblindengeld, StrRehaG/BerRehaG u.a. korrespondieren mit Mindererträgen Zeile 7.

Die Mehraufwendungen im Bereich SGBXII und AsylbLG betragen bezogen auf die Gesamtansätze 2,78% und sind auf im Voraus nicht absolut vorhersehbare Entwicklungen von Fallzahlen und Kosten im Einzelfall zurückzuführen. Insbesondere bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, aber auch in nahezu allen anderen Hilfearten, fielen die Aufwendungssteigerungen stärker als veranschlagt aus. Die Ursachen liegen in gestiegenen Fallzahlen in der Hilfe zum Lebensunterhalt und der Grundsicherung im Alter sowie im Bereich Erwerbsminderung. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung im Jahr 2011 war zudem nicht genau vorhersehbar, wie sich die Kosten der Unterkunft und die Regelsätze im Jahr 2012 erhöhen werden. Des Weiteren sind in der ambulanten Hilfe zur Pflege die Vergütungen der Pflegedienstleistungen gestiegen und es wurden pflegeintensivere Leistungen erbracht. Im Bereich der Eingliederungshilfe sind Mehraufwendungen für heilpädagogische Leistungen für Kinder zu verzeichnen. Es gab mehr bewilligte Behandlungseinheiten, welche auch konsequenter durchgeführt worden sind. In der Eingliederungshilfe mussten zudem im Haushaltsjahr 2012 im Rahmen der Hilfen in Pflegefamilien auch Erstattungen an den Fachbereich 51 gezahlt werden. Diese Aufwendungen sind in den Vorjahren vom Fachbereich 51 erbracht worden. Die Deckung war aus Mehrerträgen bei den sonstigen Transfererträgen (siehe Erläuterung Zeile 4), Mehrerträgen Quotales System (siehe Erläuterung Zeile 7) sowie Minderaufwendungen bei den ebenfalls zum Sozialhilfeeat gehörenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen SGB II (siehe Erläuterung Zeile 19) sichergestellt.

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 66.985.900,00 EUR

Ergebnis 2012: 64.382.533,39 EUR

Abweichung vom Ansatz: - 2.603.366,61 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die saldierten Minderaufwendungen hier ergeben sich aus:

Minderaufwendungen

SGB II -Leistungen incl. BuT	-2.130.819,56 EUR
Kommunaler Finanzierungsanteil Jobcenter (KFA)	-114.516,84 EUR

ehemalige Abt. 50.2 Beschäftigungsbetrieb	-82.132,69 EUR
Abt. 50.4 Gesundheitsamt	-95.282,77 EUR
Abt. 50.5 Ausgleichsamt	-57.591,95 EUR
Abt. 50.1 Wohnen und Senioren Gebäudemanagement	-265.607,04 EUR
Abt. 50.0 Allgemeine Verwaltung Gebäudemanagement	-195.533,13 EUR
Zahlungen an Gemeindeunfallversicherungsverband	-37.742,35 EUR
Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	-64.821,16 EUR
buchmäßige Abführungen an das Land	-73.652,76 EUR
diverses	-14.160,15 EUR
<u>Mehraufwendungen</u>	
Kopfpauschalen für SGB XII- Bezieher an Krankenkassen	528.493,39 EUR

Bei den **kommunalen SGB II - Leistungen** sind Minderaufwendungen von 2.131 TEUR zu verzeichnen. Die Ursachen liegen zum einen in geringer als angenommenen Fallzahlen der Bedarfsgemeinschaften SGB II (Plan 2012 13.000 Haushalte/BG; Ist Jahresdurchschnitt 2012 nur rd. 12.700 Haushalte/BG). Auch hat sich das finanzielle Volumen der Inanspruchnahme der Leistungen des Bildungs- und Teilhabepakets SGB II zwar gegenüber dem Vorjahr 2011 um 62% gesteigert, erreichte aber nicht die Planansätze 2012. Da das Bildungs- und Teilhabepaket erst im Februar/März 2011 beschlossen wurde, war zur Haushaltsplanung 2012 nicht abzusehen, inwieweit es potentiell Leistungsberechtigte in Anspruch nehmen würden. (s. auch Mindererträge Zeile 2)

Im Zusammenhang mit der Einführung des **Bildungs- und Teilhabepakets** wurde im Februar/März 2011 bei der Änderung des SGB II auch die prozentuale Erhöhung des kommunalen Finanzierungsanteils für das Jobcenter festgelegt. Der kommunale Finanzierungsanteil erstreckt sich auch auf die häufig erst sehr spät verfügbaren Personal- und Sachkosten der Bundesagentur für Arbeit. Da zum einen in 2012 eine Gutschrift für 2011 in Höhe von rd. 22 TEUR nach erfolgter Schlussabrechnung gebucht wurde und zum anderen in 2013 nach erfolgter Schlussabrechnung rd. 28 TEUR für 2012 nachgezahlt werden mussten, ergeben sich für 2012 Minderaufwendungen von 115 TEUR.

Aufgrund der Veränderungen bei der **ehemaligen Abt. 50.2 Beschäftigungsbetrieb**, die zum Jahreswechsel 2012/ 2013 vollzogen wurden, sind im Jahresverlauf geringere Haushaltsmittel benötigt worden, als zunächst geplant.

Die Minderaufwendungen im Bereich der **Abt. 50.4** sind größtenteils bei den Ansätzen Gebäudemanagement zu verzeichnen. Dies liegt im Wesentlichen daran, dass die bereits Anfang 2011 von FB 50 beabsichtigte und gemeldete Absenkung der Ansätze für Mieten, Mietnebenkosten und Verwalterpauschale nicht umgesetzt wurde und die Beträge von 2010 auf 2011 und von 2011 auf 2012 fortgeschrieben und zentral sogar noch erhöht wurden - vermutlich wegen des Abgleichs mit dem Wirtschaftsplan FB 65.

Durch die bevorstehende Auflösung **der Abt. 50.5 Ausgleichsamt** konnten nicht alle geplanten Aufwendungen getätigt werden. Die für den Umzug der Abt. 50.5 erforderlichen Aufwendungen (Sachkonto 445521) konnten erst nach Rechnungseingang im Haushaltsjahr 2013 beglichen werden. Dazu wurde der gesamte Betrag von 30 TEUR zur Übertragung in das Jahr 2013 angemeldet.

Die Minderaufwendungen Gebäudemanagementansätze der **Abt. 50.1 Wohnen und Senioren** resultieren aus dem Wegfall von Wohnungslosenunterkünften und zu hoch angesetzten Betriebskosten.

Die Abweichung der Gebäudemanagementansätze der **Abt. 50.0 Allgemeine Verwaltung** hat folgende Ursache: Für das Dienstgebäude Naumburgstr. 25 lag zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch kein Mietvertrag vor. Auch FB 65 konnte zu diesem Zeitpunkt keine Angaben hinsichtlich der Höhe der Miete und der Betriebskosten machen. Daher wurden die Mieten, die warmen und kalten Betriebskosten sowie die Verwalterpauschale der bisherigen Dienstgebäude (An der Martinikirche, Auguststr., Augusttorwall und Am Fallersleber Tore) für die Planung zugrunde gelegt.

Das jährliche Zahlungsvolumen der **Kopfpauschalen für SGB XII – Bezieher** an Krankenkassen ist u.a. abhängig von der Rechnungslegung der diversen Krankenkassen. Die Mehraufwendungen von 528 TEUR konnten zum einen aus den o.a. ebenfalls zum Sozialhilfeeat gehörenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen SGB II, zum anderen aus entsprechenden Mehrerträgen Quotales System (siehe Erläuterung Zeile 7) gedeckt werden.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 66.419.700,00 EUR

Ergebnis 2012: 63.607.479,89 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.812.220,11 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Für den Bereich Transferaufwendungen kam es zu einer Planunterschreitung in Höhe von **-2.812 TEUR**, die sich wie folgt zusammensetzt:

Sachkonto **431810 Zuschuss an übrige Bereiche** -2.900 TEUR

- -2.495 TEUR bei Kostenstelle: 510-3200 (Kitaförderung)

Der Mittelabruf der freien Träger erfolgte nicht wie im geplanten Maß (z.B. Gruppen sind später an den Start gegangen).

- -430 TEUR bei PSP: 1.36.3650.03.08 (Schulkindbetreuung in Schulen und OGS freie Träger)

Die Elterngeldpauschale wurde auf Grund von Erfahrungswerten angehoben und es kam aufgrund der Abrechnungen der Verwendungsnachweise zu Rückzahlungen.

Sachkonto **431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche** -1.788 TEUR

Im Bereich U3 Ausbau (Projekt 4S.510018) wurden die Mittel nicht wie geplant für kleinere Anschaffungen benötigt (die unter 431813 gebucht werden), sondern eher für Neubau und größere Umbaumaßnahmen (werden unter 781810 gebucht).

Sachkonto **433150 Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen** +751 TEUR

- +1.121 TEUR bei PSP 1.36.3650.01.06 (Kindertagespflege)

Bei der Tagespflege handelt es sich um ein flexibles Betreuungssystem. Die Betreuungsstunden werden nach Bedarf von den Eltern abgerufen. Die Planung wie viele Plätze und in welchem Stundenumfang sie abgefordert werden ist schwer vorhersehbar. Für das Jahr 2013 sind 1.400 TEUR

mehr geplant.

- +411 TEUR bei PSP 1.36.3630.07.07 (Ambulante/ teilstationäre Hilfen für seelisch Behinderte)
Hier lagen die tatsächlichen Fallzahlen deutlich über dem Planwert (Plan: 99 lfd. Fälle und Ist: 118 lfd. Fälle)

- -349 TEUR bei PSP 1.36.3630.07.01 (Erziehungsbeistandschaften) und
+202 TEUR bei PSP 1.36.3630.07.03 (sozialpädagogische Familienhilfe)
Im Bereich der ambulanten Hilfen ist nicht korrekt planbar, welche Höhe später im konkreten Einzelfall als die sinnvollste erscheint. Für 2012 wurde daher der Ansatz für Erziehungsbeistandschaften relativ hoch festgelegt, da die Fallzahlen zum Zeitpunkt der Planung gerade eine stark steigende Tendenz aufwiesen. Tatsächlich wurden stattdessen aber eher Fachleistungsstunden für sozialpädagogische Familienhilfen bewilligt.

- -371 TEUR bei PSP 1.36.3630.15.05 (Ausgleich für Essensgeldreduzierungen)
Die Abwicklung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket erfolgt seit 01. Juni 2012 direkt über die freien Träger (siehe auch Erläuterungen Rechenschaftsbericht Zeile 7). Zum Planungsstand 2012 war dieser Sachverhalt noch nicht erkennbar. In 2013 besteht nur noch ein Planansatz für die Kinder- und Teeny- Klubs (freie Träger).

Sachkonto **433250 Jugendhilfeleistungen in Einrichtungen** +1.388 TEUR

- +1.716 TEUR bei PSP 1.36.3630.09.01 (Heimerziehung) und
+ 890 TEUR bei PSP 1.36.3630.09.02 (Stationäre Unterbringung)

Für beide PSP gilt, dass die Fallzahlen im stationären Bereich stark angestiegen sind (Plan 181 lfd. Fälle und Ist: 215 lfd. Fälle)

- -1.337 TEUR bei PSP 1.36.3630.11.02 (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge)
Der Planansatz von 9.000 TEUR aus 2011 wurde in 2012 auf 1.500 TEUR reduziert. Die Planung ist recht schwierig, da man noch nicht viele Erfahrungswerte hat.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2012:	2.001.900,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2012:	1.463.899,71	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-538.000,29	EUR
---	-------------	-----

Die Abweichung beruht im Wesentlichen auf den Minderaufwendungen in Höhe von rd. 667 TEUR im Bereich der Maßnahme 4S.610017 Umliegung, die wiederum dadurch entstanden sind, dass die geplanten Maßnahmen - vorwiegend aufgrund noch offener Grundstücksfragen - noch nicht zur Ausführung gekommen sind.

FB 66 Tiefbau und Verkehr**FB 66 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2012: 4.687.700,00 EUR

Ergebnis 2012: 3.658.761,38 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.028.938,62 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Im Wesentlichen entstanden die Abweichungen Plan/Ist bei den folgenden Sachkonten:

- 421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens: -430 TEUR

In 2012 standen 2,544 Mio. EUR Unterhaltungsmittel zur Verfügung. Davon konnten bis zum nächsten Wintereinbruch 2,114 Mio. EUR verausgabt werden. Die Übertragung der Haushaltsreste nach 2013 ist erfolgt, die geplanten Instandhaltungsmaßnahmen werden in 2013 fortgeführt.

- 422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert: -383 TEUR

Aus dem zum Ergebnishaushalt zugeordneten Projekt 5S.660051 werden monatlich an die Fa. Bellis GmbH Abschläge aus dem Privatisierungsvertrag gezahlt. In 2012 sind durch die Fa. Bellis GmbH als "Ersatzinvestition Straßenbeleuchtung" ausgezahlte Haushaltsmittel auch für "Ersatzinvestitionen in die Lichtsignalanlagen" verwendet worden. Die Ersatzinvestitionen in Lichtsignalanlagen sind aber nicht als Aufwand (Erwerb Vermögensgegenstände Festwert) im Ergebnishaushalt sondern als Auszahlung aus Investitionstätigkeit (Finanzhaushalt) zu zahlen. Welche Art von Mitteln notwendig ist, ergibt sich erst im Geschäftsjahr und kann zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nur geschätzt werden. Daher wird es weiterhin zu Umbuchungen auf diesem Sachkonto kommen.

- 427114 IM Planungskosten und 427115 Planungskosten: -91 TEUR

Die Projekte, für die Planungskosten veranschlagt waren, konnten in 2012 nicht sämtlich umgesetzt werden, weil die infrage kommenden personellen Kapazitäten bei den Vorhaben "Parkraumkonzept Umfeld Stadthalle" und "Ortsumgehung Watenbüttel" eingebunden waren. Die verbliebenen Mittel sind als Haushaltsreste übertragen worden, sie werden in 2013 verausgabt (z. B. Büstra-Anlage, Johannes-Selenka-Platz).

FB 67 Stadtgrün und Sport**FB 67 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2012: 6.283.700,00 EUR

Ergebnis 2012: 4.415.469,15 EUR

 Abweichung vom Ansatz: - 1.868.230,85 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung vom Ansatz begründet sich im Wesentlichen bei der Kostenart 421270 Infrastrukturvermögen - Unterhaltung Grünanlagen in Höhe von rd.1.315 TEUR und der Kostenart 421210 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von 384 TEUR. Aufgrund von langen Ausschreibungsverfahren, krankheitsbedingt reduzierten Personalkapazitäten sowie witterungsbedingt durch den frühen Wintereinbruch konnten die im Folgenden aufgeführten Projekte nicht im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen werden.

In Verbindung mit den beiden Kostenarten werden diverse Instandhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen abgewickelt. In der folgenden Übersicht sind die wesentlichen Projekte mit den übertragenen Haushaltsmitteln zum Jahresabschluss dargestellt.

Projekt	Bezeichnung	Beauftragungen in TEUR	freie Reste in TEUR
4E.670007	Sanierung Naturdenkmal Kreißberg-Bau	81	
4S.670007	Unterhaltung von Grün- und Spielanlagen	90	
4S.670015	Global-Instandhaltung Bestattungswesen	29	217
4S.670040	Global-Kleingartenvereine-Wegesanie rung	15	68
4S.670042	Teichentschl. (Südteich, Lünischteich)	130	
4S.670043	Sanierung/Erneuerung Sportanlagen		
Unterprojekte	- Neubau Vereinsheim SV Schapen	365	
	- Neubau Vereinsheim Volkmarode	300	
	- Neubau Vereinsheim Gartenstadt	474	
	Gesamt übertragene Haushaltsmittel	1.484	285

Zum Jahresende 2012 befanden sich weiterhin folgende Sanierungsmaßnahmen noch im Ausschreibungsverfahren, so dass die dafür benötigten Haushaltsansätze übertragen werden mussten:

- Wegebau Ortseilfriedhof Schapen
- Wegebau Stadtfriedhof
- Vorplatz Ortseilfriedhof Volkmarode
- Vorplatz Ortseilfriedhof Timmerlah
- Wegesanie rung in diversen Kleingartenanlagen

Die aufgeführten Wege- und Platzsanierungsmaßnahmen werden im Laufe des Jahres 2013 abgeschlossen.

Stst. 0800 Wirtschaftsdezernat**Stst. 0800 – Zeile 18: Transferaufwendungen**

Haushaltsansatz 2012: 864.800,00 EUR

Ergebnis 2012: 225.667,70 EUR

 Abweichung vom Ansatz: - 639.132,30 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf Minderaufwendungen in Höhe von rd. 415 TEUR für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU-Förderung) zurückzuführen. Es wurden weit- aus weniger bewilligungsfähige Anträge (2012: 1 Antrag) gestellt als in Vorjahren (ca. 7 - 8 Anträge jährlich).

Auch im Rahmen des Existenzgründerfonds wurden weniger Zuschussanträge gestellt als erwar- tet. Die daraus resultierenden Minderaufwendungen belaufen sich in 2012 auf rd. 104 TEUR.

In den Haushalt 2012 waren für den Unterstützungsfonds für Braunschweiger Geschäfte "BS baut" 100 TEUR eingeplant. An Zuschussempfänger wurden jedoch lediglich rd. 43 TEUR ausgezahlt. Es ergibt sich mithin ein Restbetrag in Höhe von rd. 57 TEUR.

Für den Bau eines Präsentations- und Besucherzentrums am Forschungsflughafen war zudem ein Zuschuss von 50 TEUR vorgesehen. Da eine Realisierung dieses Zentrums in 2012 nicht erfolgt ist, kam es zu entsprechenden Minderaufwendungen.

Allgemeine Finanzwirtschaft**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2012: 54.000,00 EUR

Ergebnis 2012: 4.554.368,58 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 4.500.398,58 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die zentrale Bildung von Rückstellungen für die fol- genden Risiken entstanden:

Sicherheitsbegehungen Feuerwehrhäuser durch Feuerwehrunfallkasse 1.000 TEUR
 (Beseitigung der festgestellten Mängel)

Aberkennung der Unternehmereigenschaft BgA Stadion (Rückzahlung der bisher gezogenen Vorsteuer)	1.444 TEUR
Rechtsstreit Fallersleber-Tor-Brücke	700 TEUR
Sanierungsstau Krematorium	1.367 TEUR

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 9.656.000,00 EUR

Ergebnis 2012: 7.323.990,44 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.332.009,56 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Der geringere Aufwand ergab sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

Zinsaufwand (-659 TEUR)

Für einen Kredit, dessen Zinsbindung im Jahr 2011 endete, wurde eine Umschuldung eingeplant. Tatsächlich wurde das Darlehen aber außerordentlich getilgt, sodass der für 2012 vorgesehene Zinsaufwand nicht benötigt wurde.

Eine weitere Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass die Auflösung der Zinsabgrenzung des Vorjahres geringer war als der für das laufende Jahr neu abzugrenzende Betrag.

Zinsaufwand Cashpool (-590 TEUR)

Der bei "Zinsen und ähnliche Finanzerträge" (Zeile 8) erläuterte Minderertrag bei den Cashpool-Partnern führt zu einem entsprechend geringeren Aufwand.

Verzinsung von Steuererstattungen (-1.087 TEUR)

Bei der Verzinsung von zu erstattender Gewerbesteuer aus Vorjahren hat sich ein Minderaufwand in Höhe von rd. 1.100 TEUR ergeben (Ansatz: 2.000 TEUR). Die zu erstattenden Beträge sind nur schwer einschätzbar, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nur wenige Erkenntnisse über eintretende Erstattungsfälle vorliegen.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 28.366.700,00 EUR

Ergebnis 2012: 33.969.452,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 5.602.752,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2012 für Braunschweig 69 von 450 Punkten betrug.

Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2012 erheblich höher war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend höhere Gewerbesteuerumlage.

Darüber hinaus war seitens der niedersächsischen Kommunen erstmals seit dem Jahr 2012 eine Entschuldungsumlage zu zahlen, die für die Stadt Braunschweig rd. 1.300 TEUR betrug. Da hierfür keine Mittel veranschlagt waren, wurden diese im Rahmen einer außerplanmäßigen Ausgabe bereitgestellt und für die folgenden Haushalte in die Planung aufgenommen.

Des Weiteren sind Mehraufwendungen durch die zentrale Bildung einer Rückstellung für den Verlustausgleich der Stadthalle (erwartete USt-Nachzahlung für Erhöhung der Kapitalrücklage) in Höhe von rd. 1.197 TEUR entstanden.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2012: 1.273.000,00 EUR

Ergebnis 2012: 9.717,81 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.263.282,19 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Bei dem o.a. Ansatz handelt es sich um die Deckungsreserve für Personalaufwand. Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten.

Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck verwendet. Die Aufwandsbuchungen erfolgten zuordnungsgerecht bei den Aufwendungen für aktives Personal in den einzelnen Teilhaushalten. (S. auch Alle Teilhaushalte – Zeile 13)

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2012 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2012	Saldo		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	EUR		absolut in EUR	in v. H.	
Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit	19.673.456,00	86.073.438,38	+ 66.399.982,38	+ 337,51	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.729.800,00	-42.821.849,62	+ 11.907.950,38	+ 21,76	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.307.000,00	-8.279.840,94	+ 27.159,06	+ 0,33	
Gesamtergebnis	-43.363.344,00	34.971.747,82	+ 78.335.091,82	+ 180,65	

In der Gesamt-Finanzrechnung 2012 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 41.520.632,73 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 24.879.349,65 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 66.399.982,39 EUR.

Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer von rd. 20,1 Mio. EUR, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von rd. 6,9 Mio. EUR und beim Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rd. 4,1 Mio. EUR zurückzuführen. Weiterhin gab es Mehreinzahlungen bei der Verzinsung der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 9,4 Mio. EUR. Zur deutlichen Verbesserung des Ergebnisses haben auch Minderauszahlungen für Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen in Höhe von rd. 8,4 Mio. EUR und für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von rd. 2,8 Mio. EUR geführt.

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehreinzahlungen in Höhe von 3.231.822,40 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 8.676.127,98 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 11.907.950,38 EUR.

Die Mehreinzahlungen im Investitionsbereich resultieren weitestgehend aus der Veräußerung von Sachvermögen (Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Insbesondere sind in 2012 Grundstücke im Rahmen der Schaffung des Gewerbepark Waller See sowie das Grundstück Augusttorwall 1 verkauft worden, woraus sich schon allein Verkaufserlöse in Höhe von rd. 1,5 Mio. EUR ergeben haben. Des Weiteren haben sich nicht für das Jahr 2012 eingeplante Einzahlungen auch im Bereich der Straßenausbaubeiträge ergeben (z. B. Straßenerneuerungen Mittelweg, Östliches Ringgebiet und Rünigen).

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 11.738.900,00 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 11.766.059,06 EUR. Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass zwei Kredite nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurden. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d. h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt.

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 4.674.052,44 TEUR.

Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden
(Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führen für das Haushaltsjahr 2012 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von 39.645.800,26 EUR. Durch diese Zuführung ergibt sich zum Stichtag 31. Dezember 2012 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 175.638.530,38 EUR. Hierin enthalten ist eine betragsmäßige Abstimmendifferenz in Höhe von 95.326,27 EUR zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2012 und dem Ergebnis 2012 je Teilhaushalt ermittelt.

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	250,00	250,00	100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	250,00	250,00	100,0
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	105,44	+ 105,44	+ 100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	105,44	+ 105,44	+ 100,0
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	50.300,00	63.204,32	+ 12.904,32	+ 25,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	50.300,00	63.204,32	+ 12.904,32	+ 25,7
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	189.400,00	201.445,51	+ 12.045,51	+ 6,4
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	189.400,00	201.445,51	+ 12.045,51	+ 6,4
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	205.600,00	207.180,77	+ 1.580,77	+ 0,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	205.600,00	207.180,77	+ 1.580,77	+ 0,8
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	3.084,35	3.084,35	100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	3.084,35	3.084,35	100,0
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2012 und dem Ergebnis 2012 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	- EUR -		absolut in EUR		- in v. H. -	
Politische Gremien						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.514.700,00	1.573.138,21	+	58.438,21	+	3,9
> Summe Investitionstätigkeit	2.000,00	828,00	-	1.172,00	-	58,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.516.700,00	1.573.966,21	+	57.266,21	+	3,8
Verwaltungsführung						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.278.033,39	1.210.344,39	-	67.689,00	-	5,3
> Summe Investitionstätigkeit	6.000,00	739,00	-	5.261,00	-	87,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.284.033,39	1.211.083,39	-	72.950,00	-	5,7
FB 01 Zentrale Steuerung						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.298.009,14	3.316.223,26	+	18.214,12	+	0,6
> Summe Investitionstätigkeit	63.500,00	14.792,00	-	48.708,00	-	76,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	3.361.509,14	3.331.015,26	-	30.493,88	-	0,9
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.509.746,06	1.221.678,11	-	288.067,95	-	19,1
> Summe Investitionstätigkeit	3.400,00	8.094,24	+	4.694,24	+	138,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.513.146,06	1.229.772,35	-	283.373,71	-	18,7
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.388.505,41	1.413.414,41	+	24.909,00	+	1,8
> Summe Investitionstätigkeit	1.200,00	1.969,16	+	769,16	+	64,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	1.389.705,41	1.415.383,57	+	25.678,16	+	1,8
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	173.548,77	153.730,27	-	19.818,50	-	11,4
> Summe Investitionstätigkeit	400,00	0,00		400,00		100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	173.948,77	153.730,27	-	20.218,50	-	11,6
Personalvertretung						
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	973.839,21	894.280,02	-	79.559,19	-	8,2
> Summe Investitionstätigkeit	700,00	2.318,92		1.618,92		231,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00		--
> Gesamtsaldo	974.539,21	896.598,94	-	77.940,27	-	8,0

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
FB 10 Zentrale Dienste					--
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.547.700,00	3.285.539,01	-	262.160,99	- 7,4
> Summe Investitionstätigkeit	300.500,00	421.113,71	+	120.613,71	+ 40,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	3.848.200,00	3.706.652,72	-	141.547,28	- 3,7
FB 20 Finanzen					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	45.306.419,00	46.479.781,87	+	1.173.362,87	+ 2,6
> Summe Investitionstätigkeit	3.475.200,00	5.880.784,35	+	2.405.584,35	+ 69,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	48.781.619,00	52.360.566,22	+	3.578.947,22	+ 7,3
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	9.391.631,00	10.137.407,95	+	745.776,95	+ 7,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	9.391.631,00	10.137.407,95	+	745.776,95	+ 7,9
FB 37 Feuerwehr					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	13.280.600,00	12.772.994,37	-	507.605,63	- 3,8
> Summe Investitionstätigkeit	408.000,00	455.935,80	+	47.935,80	+ 11,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	13.688.600,00	13.228.930,17	-	459.669,83	- 3,4
FB 40 Schule					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.363.700,00	4.669.347,34	+	305.647,34	+ 7,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	50.626,83	+	50.626,83	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	4.363.700,00	4.719.974,17	+	356.274,17	+ 8,2
FB 41 Kultur					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.295.635,00	1.771.774,30	+	476.139,30	+ 36,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	+	6.000,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	1.295.635,00	1.777.774,30	+	482.139,30	+ 37,2
Ref. 0500 Sozialreferat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	140.400,00	266.389,24	+	125.989,24	+ 89,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	140.400,00	266.389,24	+	125.989,24	+ 89,7
FB 50 Soziales und Gesundheit					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	109.626.700,00	110.649.856,08	+	1.023.156,08	+ 0,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	48.182,18	+	48.182,18	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	109.626.700,00	110.698.038,26	+	1.071.338,26	+ 1,0
FB 51 Kinder, Jugend und Familie					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	19.452.100,00	19.323.163,35	-	128.936,65	- 0,7
> Summe Investitionstätigkeit	325.700,00	775.128,00	+	449.428,00	+ 138,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	19.777.800,00	20.098.291,35	+	320.491,35	+ 1,6

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
FB 10 Zentrale Dienste					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	19.919.711,25	21.043.439,16	+	1.123.727,91	+ 5,6
> Summe Investitionstätigkeit	5.204.000,00	5.188.610,65	-	15.389,35	- 0,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	25.123.711,25	26.232.049,81	+	1.108.338,56	+ 4,4
FB 20 Finanzen					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	45.607.639,52	32.868.840,77	-	12.738.798,75	- 27,9
> Summe Investitionstätigkeit	33.050.100,00	27.381.145,65	-	5.668.954,35	- 17,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	78.657.739,52	60.249.986,42	-	18.407.753,10	- 23,4
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	15.421.695,83	15.753.046,50	+	331.350,67	+ 2,1
> Summe Investitionstätigkeit	61.700,00	28.569,44	-	33.130,56	- 53,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	15.483.395,83	15.781.615,94	+	298.220,11	+ 1,9
FB 37 Feuerwehr					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	34.272.135,41	31.422.766,15	-	2.849.369,26	- 8,3
> Summe Investitionstätigkeit	1.596.500,00	1.377.963,27	-	218.536,73	- 13,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	35.868.635,41	32.800.729,42	-	3.067.905,99	- 8,6
FB 40 Schule					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	54.531.275,42	54.127.612,99	-	403.662,43	- 0,7
> Summe Investitionstätigkeit	3.159.600,00	1.599.968,34	-	1.559.631,66	- 49,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	57.690.875,42	55.727.581,33	-	1.963.294,09	- 3,4
FB 41 Kultur					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	25.847.707,80	25.677.079,27	-	170.628,53	- 0,7
> Summe Investitionstätigkeit	374.500,00	288.353,11	-	86.146,89	- 23,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	26.222.207,80	25.965.432,38	-	256.775,42	- 1,0
Ref. 0500 Sozialreferat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.162.358,39	1.182.782,06	+	20.423,67	+ 1,8
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	8.384,76	+	7.884,76	+ 1577,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	1.162.858,39	1.191.166,82	+	28.308,43	+ 2,4
FB 50 Soziales und Gesundheit					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	189.921.410,30	183.774.823,59	-	6.146.586,71	- 3,2
> Summe Investitionstätigkeit	231.100,00	105.309,33	-	125.790,67	- 54,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	190.152.510,30	183.880.132,92	-	6.272.377,38	- 3,3
FB 51 Kinder, Jugend und Familie					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	107.570.266,27	106.960.800,31	-	609.465,96	- 0,6
> Summe Investitionstätigkeit	677.500,00	1.285.208,99	+	607.708,99	+ 89,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	108.247.766,27	108.246.009,30	-	1.756,97	- 0,0

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	35.500,00	31.687,81	- 3.812,19	- 10,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	35.500,00	36.687,81	+ 1.187,81	+ 3,3
Ref. 0630 Referat Bauordnung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.927.200,00	3.847.374,57	+ 920.174,57	+ 31,4
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.927.200,00	3.847.374,57	+ 920.174,57	+ 31,4
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.206.900,00	1.644.590,94	- 1.562.309,06	- 48,7
> Summe Investitionstätigkeit	1.503.900,00	846.854,61	- 657.045,39	- 43,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.710.800,00	2.491.445,55	- 2.219.354,45	- 47,1
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.190.074,00	3.092.789,15	- 97.284,85	- 3,0
> Summe Investitionstätigkeit	7.952.000,00	8.648.962,99	+ 696.962,99	+ 8,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	11.142.074,00	11.741.752,14	+ 599.678,14	+ 5,4
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.615.678,00	4.263.547,91	+ 647.869,91	+ 17,9
> Summe Investitionstätigkeit	107.500,00	166.033,93	+ 58.533,93	+ 54,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.723.178,00	4.429.581,84	+ 706.403,84	+ 19,0
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	358.600,00	262.964,82	- 95.635,18	- 26,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	358.600,00	262.964,82	- 95.635,18	- 26,7
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	419.115.400,00	457.845.690,63	+ 38.730.290,63	+ 9,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	11.738.900,00	0,00	- 11.738.900,00	- 100,0
> Gesamtsaldo	430.854.300,00	457.845.690,63	+ 26.991.390,63	+ 6,3
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	639.299.537,00	680.820.169,73	+ 41.520.632,73	+ 6,5
> Summe Investitionstätigkeit	14.072.800,00	17.304.622,40	+ 3.231.822,40	+ 23,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	11.738.900,00	0,00	- 11.738.900,00	- 100,0
Finanzmittelveränderung	665.111.237,00	698.124.792,13	+ 33.013.555,13	+ 5,0

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Ref. 0600 Baureferat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	678.755,66	636.991,13	-	41.764,53	- 6,2
> Summe Investitionstätigkeit	10.500,00	1.049,81	-	9.450,19	- 90,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	689.255,66	638.040,94	-	51.214,72	- 7,4
Ref. 0630 Referat Bauordnung					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.598.581,22	4.717.330,60	+	118.749,38	+ 2,6
> Summe Investitionstätigkeit	5.200,00	7.761,39	+	2.561,39	+ 49,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	4.603.781,22	4.725.091,99	+	121.310,77	+ 2,6
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	14.917.863,11	14.008.286,60	-	909.576,51	- 6,1
> Summe Investitionstätigkeit	2.460.000,00	2.572.134,87	+	112.134,87	+ 4,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	17.377.863,11	16.580.421,47	-	797.441,64	- 4,6
FB 66 Tiefbau und Verkehr					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	30.541.003,26	29.224.738,69	-	1.316.264,57	- 4,3
> Summe Investitionstätigkeit	14.261.100,00	14.202.487,07	-	58.612,93	- 0,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	44.802.103,26	43.427.225,76	-	1.374.877,50	- 3,1
FB 67 Stadtgrün und Sport					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	24.026.006,58	21.764.289,52	-	2.261.717,06	- 9,4
> Summe Investitionstätigkeit	7.059.900,00	6.050.784,02	-	1.009.115,98	- 14,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	31.085.906,58	27.815.073,54	-	3.270.833,04	- 10,5
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.123.589,00	641.477,71	-	482.111,29	- 42,9
> Summe Investitionstätigkeit	573.200,00	0,00	-	573.200,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Gesamtsaldo	1.696.789,00	641.477,71	-	1.055.311,29	- 62,2
Allgemeine Finanzwirtschaft					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	39.349.700,00	41.159.617,63	+	1.809.917,63	+ 4,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	20.045.900,00	8.279.840,94	-	11.766.059,06	- 58,7
> Gesamtsaldo	59.395.600,00	49.439.458,57	-	9.956.141,43	- 16,8
Gesamthaushalt					
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	619.626.081,00	594.746.731,35	-	24.879.349,65	- 4,0
> Summe Investitionstätigkeit	68.802.600,00	60.126.472,02	-	8.676.127,98	- 12,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	20.045.900,00	8.279.840,94	-	11.766.059,06	- 58,7
Finanzmittelveränderung	708.474.581,00	663.153.044,31	-	45.321.536,69	- 6,4

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 5: Privatrechtliche Entgelte	
Haushaltsansatz 2012:	7.047.300,00 EUR
Ergebnis 2012:	7.774.492,43 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	727.192,43 EUR
<p>Die Abweichung bei der Finanzrechnung resultiert im Wesentlichen aus dem Bereich Einzahlungen aus Mieten und Pachten (674 TEUR).</p> <p>Diese entfallen mit rd. 460 TEUR auf bestehende Kassenreste aus Vorjahren, d. h. eine Sollstellung ist bereits in Vorjahren erfolgt, Geldeingänge waren jedoch erst in 2012 zu verzeichnen.</p> <p>Darüber hinaus angefallene Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 210 TEUR ergeben sich aus der zusätzlichen Neuvermietung einer Etage des Toblerone-Gebäudes am Berliner Platz sowie diversen aktualisierten Mietverträgen, die nicht vorhersehbar waren. Diese Mehreinzahlungen finden sich in gleicher Höhe in der Ergebnisrechnung wieder.</p>	

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

FB 32 – Zeile 7: Zinsen und ähnliche Einzahlungen	
Haushaltsansatz 2012:	0,00 EUR
Ergebnis 2012:	549.439,47 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+ 549.439,47 EUR
<p>Beim Ergebnis 2012 handelt es sich um Geldeingänge aus Buß- und Verwarngeldforderungen aus dem Jahr 2011.</p>	

Im HH-Jahr 2011 gehörten die entsprechenden Sachkonten für Verwarn- und Bußgelder sowie sonstige ordnungsrechtliche Erträge im Kontenplan zur Kontengruppe 36 (Zinsen und ähnliche Finanzerträge). Nach Änderungen im Kontenplan zum HH-Jahr 2012 wechselten diese vorgenannten Sachkonten zur Kontengruppe 35 (Sonstige ordentliche Erträge). Die Ist-Beträge wurden in der Finanzrechnung 2012 noch unter den "alten" Sachkonten (auf diesen erfolgte auch die Soll-Stellung) gebucht, denen aber keine entsprechenden HH-Ansätze gegenüberstehen. Die HH-Ansätze für 2012 für Verwarn- und Bußgelder sowie sonstige ordnungsrechtliche Erträge finden sich auf den neuen Sachkonten.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2012: 11.261.400,00 EUR

Ergebnis 2012: 10.686.955,36 EUR

Abweichung vom Ansatz: - 574.444,64 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf Mindereinzahlungen im Bereich des Rettungsdienstes in Höhe von rd. 660 TEUR zurückzuführen.

Aufgrund der Mehrkosten durch die Schichtplanerweiterung (s. Erläuterungen zu Zeile 19 Ergebnishaushalt) wurde mit den Kostenträgern (Krankenkassen) eine Erhöhung des Jahresbudgets und damit eine Erhöhung der Entgelte für die erbrachten Leistungen des Rettungsdienstes vereinbart. Die Mehrkosten konnten im HH-Jahr 2012 nicht durch Entgelt-Mehreinnahmen gedeckt werden, da die den Kosten entsprechenden Entgeltsätze erst seit dem 1. Juli 2012 Gültigkeit haben. Durch den Vortrag der Unterdeckung ist sichergestellt, dass in den folgenden Jahren die Mehrkosten durch Entgelteinnahmen ausgeglichen werden.

Dem stehen Mehreinzahlungen im Bereich Brandschutz in Höhe von rd. 86 TEUR gegenüber, die sich aus höheren abrechnungsfähigen Fallzahlen ergeben.

FB 50 Soziales und Gesundheit**FB 50 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2012: 20.101.100,00 EUR

Ergebnis 2012: 19.170.439,89 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -930.660,11 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung in Höhe von rd. 1.500 TEUR wurde bereits in der Ergebnisrechnung erläutert. Nachfolgend wird zusätzlich die Abweichung in Höhe von 607 TEUR zwischen der Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert.

Die wesentliche Ursache für diese Abweichung liegt in der Bildung von Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 635 TEUR. Wenn die vom Land avisierte Spitzabrechnung der Zweckausgaben des Bildungs- und Teilhabepakets für 2012 erfolgt, müssen in 2013 die aus 2012 in dieser Höhe zu viel erhaltene Abschläge zurückgezahlt werden oder das Land verrechnet diese mit den Abschlägen aus 2013. Weil die Abschläge 2012 im Ist eingegangen sind und die Bildung von Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten nur im Ergebnishaushalt vorgenommen wird, sind um diesen Betrag die nach der Finanzrechnung 2012 erzielten Einzahlungen größer als die nach der Ergebnisrechnung zu verzeichnenden Erträge. Der zusätzliche Differenzbetrag von rd. 28 TEUR hat die Ursache, dass nicht alle 2012 zum Soll gestellten Einzahlungen bis Kassenschluss im Ist eingingen. Um diesen Betrag sind wiederum die nach der Ergebnisrechnung 2012 verbuchten Erträge größer als die nach der Finanzrechnung 2012 tatsächlich eingegangenen Ist-Einzahlungen.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 3: Sonstige Transfereinzahlungen**

Haushaltsansatz 2012: 1.359.400,00 EUR

Ergebnis 2012: 1.687.305,51 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 327.905,51 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung in Höhe von rd. 999 TEUR wurde bereits in der Ergebnisrechnung erläutert. Nachfolgend wird zusätzlich die Abweichung in Höhe von **-671 TEUR** zwischen der Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Sachkonto 321150 Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen

Die Planabweichung in Höhe von -621 TEUR entfällt fast vollständig (-538 TEUR) auf den Bereich Unterhaltsvorschuss.

Die Buchung der Forderung (Rechnung) erfolgt in der Ergebnisrechnung und in der Finanzrechnung als "Soll-Stellung". In der Ergebnisrechnung bleibt der Betrag bestehen, auch wenn die Forderung nicht geltend gemacht wird. Es sei denn, es wird eine Wertberichtigung vorgenommen. In der Finanzrechnung sind aber nur die tatsächlichen Geldeingänge im "Ist". Die Differenz aus Ergebnis- und Finanzrechnung ergeben sich auf Grund der "offenen Forderungen".

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2012: 1.363.000,00 EUR

Ergebnis 2012: 7.695,15 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.355.304,85 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen auf Verbrauchsbuchungen von Rückstellungen für Rückzahlungen, die sich nur in der Ergebnisrechnung auswirken. Rückzahlungen/-erstattungen müssen direkt vom Einzahlungskonto abgesetzt werden und belasten die Einzahlungsseite der Finanzrechnung mit einer Minusbuchung.

Im Bereich der Sanierung - im Speziellen bei dem Projekt 4S.610015 Sanierungsgebiet Innenstadt sowie bei dem Projekt 4S.610016 Sanierungsgebiet Bahnhofsviertel wurden im Jahr 2010 in der Ergebnisrechnung Rückstellungen für Rückerstattungen für folgende Projekte gebildet:

4S.610015 Sanierungsgebiet Innenstadt

Die Abrechnung dieses Sanierungsgebietes befand sich zur Zeit des Jahresabschlusses 2011 noch in der Klärungsphase mit der N-Bank. Die Annahme war, dass in 2012 die endgültige Abrechnung erfolgen wird und mit einem Rückerstattungsbetrag an die N-Bank in Höhe von rd. 870 TEUR zu rechnen sei. Letztlich mussten aber nur rd. 804 TEUR an Städtebaufördermitteln zurückgezahlt werden, die die Finanzrechnung belasten.

4S.610016 Sanierungsgebiet Bahnhofsviertel

Hier bestand die Annahme, dass eine Rückerstattung von Städtebaufördermitteln in Höhe von 431 TEUR und für Zinszahlungen für die vorzeitige Inanspruchnahme von Mitteln in Höhe von 104 TEUR geleistet werden muss. Die tatsächlichen Zahlungen sind allerdings nicht so hoch wie angenommen ausgefallen. Es waren anstatt 431 TEUR nur rd. 188 TEUR für die Rückerstattung von Städtebaufördermitteln und anstatt 104 TEUR nur rd. 36 TEUR an Zinsaufwand für die vorzeitige Inanspruchnahme von Mitteln zu zahlen.

Dadurch, dass diese Rückzahlungen in Höhe von rd. 1,03 Mio. EUR getätigt wurden, ergab sich auf der Seite der Ergebnisrechnung - durch den Verbrauch der Rückstellungen - nur eine Abweichung in Höhe von rd. 324 TEUR (Plan: 1.363 TEUR und IST: 1.039 TEUR). Dies erklärt die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung.

Die rd. 324 TEUR Differenz, die auch in der Ergebnisrechnung zu verzeichnen sind, begründen sich im Wesentlichen wie folgt:

Die Planungsannahme für die Einzahlungen im Bereich der Sanierung konnte auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen insbesondere bei den Projekten 4S.610018 EFRE, 4S.610019 Modellprojekte und 4S.610020 Stadtumbau West nicht wie geplant in 2012 generiert werden. Daraus ergab sich die Planabweichung in Höhe von rd. 465 TEUR, die allerdings durch Mehrerträge bei dem Projekt 4S.61009 Soziale Stadt in Höhe von rd. 369 TEUR reduziert wurde, so dass sich eine Abweichung im Bereich der Sanierung in Höhe von rd. 96 TEUR ergeben hat.

Desweiteren hat sich die Umsetzung des Projektes 4E.610005 Altsanierung Hungerkamp 5/5a zeitlich verschoben (Beginn erst im November 2012), so dass die geplanten Mittel in Höhe von 250 TEUR beim Land noch nicht abgerufen werden konnten.

Ref. 0630 Bauordnung

FB 61 – Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2012: 1.325.500,00 EUR

Ergebnis 2012: 2.100.096,94 EUR

Abweichung vom Ansatz: 774.596,94 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen aus der Steigerung der Fallzahlen im Jahr 2012 von Bauanträgen zum Vorjahr 2011 um rd. 10%. Maßgeblich hierbei sind die Anträge für Gewerbe und Werbeanlagen.

Hinzuweisen ist auch auf die konjunkturell bedingten Schwankungen im Bereich des Baus, die im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung nur sehr vage vorhergesagt werden können, so dass letztendlich nur eine grobe Schätzung und nicht eine konkrete Planung möglich ist.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Haushaltsansatz 2012: 334.735.500,00 EUR

Ergebnis 2012: 360.882.760,50 EUR

Abweichung vom Ansatz: 26.147.260,50 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung in Höhe von rd. 24.800 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung (ebenfalls Zeile 1) erklärt. Die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung von rd. 1.300 TEUR begründet sich wie folgt:

Der wesentliche Grund sind zum Jahresabschluss 2011 gebildete Rückstellungen sowie verbrauchte und aufgelöste Rückstellungen aus Vorjahren bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für Rückzahlungen der vereinnahmten Steuern. Die Bildung und der Verbrauch bzw. die Auflösung von Rückstellungen erfolgen nur in der Ergebnisrechnung, so dass sich hier Differenzen zur Finanzrechnung ergeben.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen

Haushaltsansatz 2012: 132.200,00 EUR

Ergebnis 2012: -1.599.627,48 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.731.827,48 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen durch die Bestandsveränderung der Finanzposition 659200 - Einzahlung vor Fälligkeit (Ist vor Soll):

Der Bestand am 31.12.2011 auf dieser Finanzposition war um 1.661 TEUR höher als der Bestand am Stichtag 31.12.2012. Der Abbau des Bestandes an vorzeitigen Einzahlungen (659200) kommt zustande, indem diese Einzahlungen im laufenden Jahr mit den gebuchten und inzwischen fälligen Rechnungen verbunden werden. Somit können sie den ursprünglichen Finanzpositionen zugeordnet werden und die Finanzposition "Einzahlung vor Fälligkeit" wird gemindert.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 34: Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2012: 11.738.900,00 EUR

Ergebnis 2012: 0,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: -11.738.900,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Zwei Kredite, deren Zinsbindungen im Jahr 2012 endeten, wurden nicht umgeschuldet, sondern bei der darlehensvergebenden Bank verlängert. Da im Rahmen der Haushaltsplanung Umschuldungen einkalkuliert wurden, tritt sowohl bei den Ein- als auch bei den Auszahlungen eine entsprechende Differenz auf.

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände

Haushaltsansatz 2012: 4.570.700,00 EUR

Ergebnis 2012: 3.889.396,70 EUR

Abweichung vom Ansatz: -681.303,30 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mindereinzahlungen begründen sich wie folgt:

1. Finanzposition 721110 „Grundstücke u. bauliche Anlagen – Instandhaltungen“ (-246 TEUR)

Der FB 65 hat im Rahmen der Instandhaltungsprojekte „Rathaus-Altbau Fassadensanierung“, „Toiletten Rathaus-Neubau“, „Aufzugsanlagen Rathaus-Neubau“ und „Global-Instandhaltungen Rathaus“ Maßnahmen bis zum Jahresende 2012 noch nicht durchgeführt, noch nicht beendet oder noch nicht verrechnet. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen i. H. v. rd. 597 TEUR bzw. für sonstige Rückstellungen in Höhe von rd. 51 TEUR wurden gebildet. Diese belasten in 2012 nur die Ergebnisrechnung und erst in den Folgejahren die Finanzrechnung.

2. Finanzposition 722140 „Wartung Software“ (-411 TEUR)

Die ursprünglich für das Haushaltsjahr 2012 geplante Windows7-Migration hat sich verzögert und wird erst im Haushaltsjahr 2013 umgesetzt. Eine Beauftragung der ITEBS GmbH (Umfang rd. 283 TEUR) für entsprechende Dienstleistungen ist erfolgt. Darüber hinaus wurden diverse Software-Updates sowie externe Programmierarbeiten für Fachsoftwareverfahren im Umfang von rd. 79 TEUR beauftragt, deren Umsetzung sich bis in das Jahr 2013 verzögert. Für die Minderauszahlungen wurde ein Haushaltsrest gebildet.

3. Finanzposition 723110 „Mieten, Pachten und Erbbauzinsen“ (-149 TEUR)

Zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldung 2012 wurde aufgrund der für das Jahr 2012 erwarteten Umzüge diverser Organisationseinheiten (FB 50, 51, 67) zunächst davon ausgegangen, dass für den EDV-Einsatz bei Nutzung der damals vorgesehenen Liegenschaften, die Anmietung zusätzlicher Datenleitungen notwendig geworden wäre. Nachdem sämtliche Umzüge durchgeführt waren, stellte sich jedoch heraus, dass keine zusätzlichen Leitungen benötigt wurden. Hierdurch ergaben sich die Minderauszahlungen.

4. Finanzposition 723120 „Inventarmieten“ (-102 TEUR)

Die Umstellung auf das neue einheitliche Druckkonzept war ursprünglich für den 1. Februar 2012 geplant. Aufgrund von Verzögerungen im Ausschreibungsverfahren sowie beim Rollout der Geräte erfolgte die Umsetzung erst zum 1. Juni 2012. Inventarmieten wurden somit nur für 7 an Stelle von 11 Monaten fällig.

5. Finanzposition 727145 „EDV-Kosten“ (-72 TEUR)

Aufgrund unvorhergesehener technischer Probleme bei der Umsetzung des neuen einheitlichen Druckkonzeptes erfolgte unterjährig eine neue Priorisierung der Aufgaben. Nach erfolgtem Rollout der Geräte wurde deutlich, dass nunmehr zusätzliche Arbeiten im Bereich der Instandhaltung des städtischen Datennetzes notwendig wurden. Die Minderauszahlungen dienten vornehmlich zum Ausgleich der Mehrauszahlungen bei der Finanzposition 722120 (s. u).

Demgegenüber stehen die folgenden Mehrauszahlungen, sodass sich insgesamt die aufgeführte Abweichung ergibt:

Finanzposition 722120 „Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen“ (+334 TEUR)

Im Jahr 2009 wurde der FB 65 mit der Klimatisierung der umgebauten Serverräume sowie der Installation der zentralen USV-Anlage im Rathaus-Altbau beauftragt. Aufgrund von technischen Problemen haben sich die Ausführungsarbeiten bis Ende 2011 verzögert. Die endgültige Rechnungsstellung durch den FB 65 erfolgte erst im Jahr 2012. Hierdurch sind Mehrauszahlungen in Höhe von rd. 209 TEUR entstanden, die größtenteils durch eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung gedeckt wurden. Weitere Mehrauszahlungen in Höhe von rd. 120 TEUR begründen sich durch die Umstellung auf das neue einheitliche Druckkonzept zum 1. Juni 2012. Hierbei waren (sind) umfangreichere Netzwerkarbeiten erforderlich als zunächst angenommen. Das genaue Ausmaß der Arbeiten wurde erst nach endgültiger Abstimmung der Standorte für die neuen Multifunktionsgeräte mit den nutzenden Organisationseinheiten deutlich. Es zeigte sich, dass vornehmlich in Schulen und Kindertagesstätten neue oder zusätzliche Netzwerkanschlüsse geschaffen werden mussten, um die neuen Multifunktionsgeräte nutzen zu können. In diesen Liegenschaften wurden in der Regel sämtliche Fotokopierer und Arbeitsplatzdrucker durch ein einzelnes Multifunktionsgerät ersetzt. Aufgrund der Größe der neuen Geräte kam als Standort zumeist nur der bisherige Stellplatz der Fotokopierer in Frage. Hier fehlte es jedoch zumeist an den notwendigen Netzwerkanschlüssen. Die Mehrauszahlungen wurden durch Minderauszahlungen bei den Finanzpositionen 722140 (vgl. 2.) und 727145 (vgl. 5.) kompensiert.

FB 20 Finanzen**FB 20 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

Haushaltsansatz 2012:	21.038.500,00 EUR
-----------------------	-------------------

Ergebnis 2012:	12.079.105,44 EUR
----------------	-------------------

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-8.959.394,56 EUR
---	-------------------

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis von rd. 4.500 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt. Im Folgenden wird die Abweichung von rd. 4.500 TEUR zwischen Finanz - und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichung in Höhe von rd. 4.500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung ist im Wesentlichen auf die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten bei den Finanzpositionen 721110 und 721160 - Grundstücke und bauliche Anlagen/Instandhaltungen und bauliche Anlagen - zu-

rückzuführen, die nicht in der Finanzrechnung abgebildet werden. Davon entfallen bei der Finanzposition 721110 auf Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen rd. 3.130 TEUR und auf Rückstellungen für ausstehende Rechnungen rd. 877 TEUR sowie bei der Finanzposition 721160 auf Rückstellungen für ausstehende Rechnungen rd. 206 TEUR.

FB 20 – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2012: 6.524.100,00 EUR

Ergebnis 2012: 5.873.390,57 EUR

Abweichung vom Ansatz: -650.709,43 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Hier handelt es sich hauptsächlich um die Auszahlungen der Betriebsmittelzuschüsse an die städtischen Gesellschaften.

Die Abweichung ist zum einen darauf zurückzuführen, dass Betriebsmittelzuschüsse (auch wenn der jeweilige Wirtschaftplan einen entsprechenden Bedarf erfordert und vorsieht) an die Gesellschaften erst dann ausgezahlt werden, wenn Liquiditätsbedarf besteht. Daher kann es in der Finanzrechnung zu einer Unterschreitung des Ansatzes für Betriebsmittelzuschüsse kommen, auch wenn in der Ergebnisrechnung ein entsprechender Aufwand zu verzeichnen war (Buchung: Aufwand an Verbindlichkeit).

Zum anderen ergibt es sich, dass die tatsächlichen (Vorjahres-)Abschlüsse der auf Betriebsmittelzuschüsse angewiesenen städtischen Gesellschaften teilweise besser als die Planung waren, so dass hier ebenfalls eine Abweichung eingetreten ist.

FB 20 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2012: 10.764.619,00 EUR

Ergebnis 2012: 7.265.245,95 EUR

Abweichung vom Ansatz: -3.499.373,05 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Durch die bereits in der Ergebnisrechnung (Zeile 19) erläuterte Abweichung in Höhe von rd. +778 TEUR erhöht sich die Abweichung gegenüber der Ergebnisrechnung auf rd. 4.278 TEUR. Diese ist teilweise darauf zurückzuführen, dass in der Ergebnisrechnung Rückstellungen und Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 2.752 TEUR gebildet wurden, die sich nicht auf die Finanzrechnung auswirken.

Daneben haben besonders folgende Sachverhalte zu der Abweichung geführt:

Finanzposition 744210 Abzugsfähige Vorsteuer -1.165 TEUR

(keine entsprechende Position in der Ergebnisrechnung)

Die Auszahlungen waren um rd. 1.165 TEUR geringer als geplant. Die Abweichung ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass mit dem Ausbau des Stadions erst verspätet begonnen wurde. Die geleistete Vorsteuer stellt einen durchlaufenden Posten dar, da diese im Rahmen der Umsatzsteuer-Voranmeldung vom Finanzamt zurückerstattet wird. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen daher in der Zeile 9 eine entsprechende Mindereinzahlung aus.

Finanzposition 745710 Erstattung an private Unternehmen -479 TEUR

Von den bis zum Jahresende 2012 zum Soll gestellten Rechnungen wurden rd. 479 TEUR erst zu Beginn des Jahres 2013 ausgezahlt und daher entsprechende Kassenreste gebildet.

Finanzposition 749120 Andere sonstige Auszahlungen +88 TEUR

Diese Zahlungen sind ungeplant nur in der Finanzrechnung erfolgt. Hierbei handelt es sich u. a. um durchlaufende Gelder.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirtschaftliche Auszahlungen

Haushaltsansatz 2012: 9.810.100,00 EUR

Ergebnis 2012: 11.111.621,32 EUR

Abweichung vom Ansatz: + 1.301.521,32 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung von rd. 574 TEUR ist bereits den Erläuterungen zu Zeile 19 Ergebnishaushalt zu entnehmen.

Im Jahr 2011 ergab sich bei den Erstattungen an die Hilfsorganisationen ein Aufwand für den Monat Dezember in Höhe von rd. 139 TEUR, der abrechnungstechnisch erst im Januar 2012 zur Auszahlung gelangte. Andererseits gelangten die Entgelte für den Monat Januar 2013 in Höhe von 617 TEUR bereits im Dezember des Jahres 2012 zur Auszahlung. Demzufolge entsteht hieraus eine Mehrauszahlung in Höhe von rd. 756 TEUR gegenüber dem Aufwand im Jahr 2012.

FB 40 Schule**FB 40 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

Haushaltsansatz 2012: 3.849.200,00 EUR

Ergebnis 2012: 3.317.732,64 EUR

 Abweichung vom Ansatz: - 531.467,36 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Für die Minderausgaben in der Zeile 13 sind vorrangig die Finanzpositionen 722110, 722900, 727110 und 727160 ursächlich.

Finanzposition 722110: Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Finanzposition 722110 weist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 277 TEUR aus. Die Ursache ist vor allem im Projekt 4S.400006 „Instandhaltung MEP Schulen“ (Vernetzung von Schulen im Rahmen des Medienentwicklungsplans) zu sehen. Mehrere Aufträge an FB 65 zum Anschluss von elektronischen Whiteboards und zur Vernetzung von Schulräumen waren zwar erteilt, die Erledigungen und Abrechnungen standen zum Haushaltsabschluss aber noch aus. Die Abwicklung dieser Aufträge wird für 2013 erwartet.

Finanzposition 722900: Erwerb Vermögensgegenstände Festwert

In der Finanzposition 722900 ist eine Minderauszahlung in Höhe von rd. 116 TEUR entstanden. Hier wurden mehrere Beschaffungen (insbesondere Festwert-Beschaffungen von und für Schulen) beauftragt, für die die Lieferungen zum Jahresende 2012 noch nicht erfolgt sind bzw. Rechnungen noch ausstanden. Der Abschluss dieser Beschaffungsvorgänge wird für 2013 erwartet.

Finanzposition 727110: Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und Finanzposition 727160: Lehrmittelbedarf

Es sind Minderauszahlungen in Höhe von rd. 105 TEUR bzw. 84 TEUR entstanden. Hier wirkt sich insbesondere aus, dass die Schulen von der Regelung Gebrauch gemacht haben, bis zu 20% ihrer nicht verausgabten Aufwandsmittel aus dem Schulbudget auf das Folgejahr zu übertragen.

In allen genannten Finanzpositionen wurden für den jeweils angegebenen Zweck Haushaltsreste gebildet.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 15: Transferauszahlungen ohne Investitionen	
Haushaltsansatz 2012:	66.419.700,00 EUR
Ergebnis 2012:	64.900.284,63 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.519.415,37 EUR
<p>Eine Abweichung in Höhe von rd. -2.812 TEUR wurde bereits in der Ergebnisrechnung erläutert. Nachfolgend wird zusätzlich die Abweichung in Höhe von 1.293 TEUR zwischen der Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:</p> <p>Sachkonto 431810 Zuschuss an übrige Bereiche +2.768 TEUR Hier handelt es sich zum überwiegenden Teil um Zahlungen für das Jahr 2011 (gebucht im Ergebnishaushalt 2011), die aber erst per Buchungsdatum 01.01.2012 zur Auszahlung (Buchung im Finanzhaushalt) gekommen sind.</p> <p>Sachkonto 431813 IM Zuschuss an übrige Bereiche -104 TEUR Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden allein für das Projekt 4S.510018 (U3- Ausbau) rd. 156 TEUR Rückstellungen gebildet, die sich nur im Ergebnishaushalt widerspiegeln.</p> <p>Sachkonto 433150 Jugendhilfeleistungen avE -619 TEUR und Sachkonto 433250 Jugendhilfeleistungen iE -740 TEUR Die Abweichung begründet sich auf eine erhöhte Rückstellungsmeldung für den Bereich Hilfen zur Erziehung (von 906 TEUR auf über 2.075 REUR).</p>	

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**FB 61 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

Haushaltsansatz 2012: 3.761.100,00 EUR

Ergebnis 2012: 2.998.749,04 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -762.350,96 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Neben der oben dargestellten Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in der Finanzrechnung besteht auch eine Abweichung zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung. Die Abweichung vom Ansatz in der Ergebnisrechnung (Plan: 3.761 TEUR und Ist: 3.304 TEUR) beträgt lediglich rd. 457 TEUR, sodass Ergebnis- und Finanzrechnung um rd. 305 TEUR differieren. Diese Differenz beruht im Wesentlichen auf dem Verbrauch bzw. der Bildung von Rückstellungen und sonstigen Verbindlichkeiten, die sich nur in der Ergebnisrechnung auswirken.

Die gemeinsame Abweichung in Ergebnis- und Finanzrechnung in Höhe von rd. 457 TEUR basiert im Wesentlichen auf folgenden Sachverhalten:

a) Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von rd. -407 TEUR

Rd. 400 TEUR geplante Mittel wurden bei dem Projekt 4S.61009 Soziale Stadt auf dem Sachkonto 421210 Unterhaltung Infrastrukturvermögen nicht verausgabt, da die vorherige Zuordnung der Planansätze zu einzelnen Konten (Aufwand oder Investition bzw. die Berücksichtigung der inhaltlichen Zuordnung) in der Planungsphase nicht immer korrekt vorausgesehen werden kann.

Dies begründet sich darin, dass erst im Rahmen des Jahresabschlusses - in Zusammenarbeit mit Ref. 0200 - die jeweiligen Sachverhalte eines Jahres korrekt nach ihrer sachlichen Zuordnung bewertet werden und dann ggf. Umbuchungen vorgenommen werden. Somit kann es zu einer anderen Sachkontenzuordnung im Buchungsgeschäft kommen, als es die Planung vorgesehen hat.

Die Mittel wurden letztendlich bei den „Planungskosten (Investitionsmanagement)“ verausgabt (vgl. Punkt d).

b) Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen in Höhe von rd. – 200 TEUR

Im Bereich der Altlastensanierung und Altlastenerkundung konnten vorgesehene Maßnahmen kostengünstiger umgesetzt werden, so dass es zu Einsparungen gekommen ist. Vor allem bei den Kampfmittelerkundungen konnten im Rahmen der Voruntersuchung für eine Reihe von Verdachtspunkten die möglichen Gefährdungen ausgeschlossen werden, so dass weitere Folgemaßnahmen hier nicht mehr erforderlich waren.

c) Planungskosten (ohne Investitionsmanagement) in Höhe von rd. -190 TEUR

Bei den Planungskostenansätzen gibt es verschiedene Ursachen. So haben sich hier eingetretene Verzögerungen im Bereich der Lärminderungsplanung ausgewirkt, die zu einem Übertragungsbedarf an Planungskostenansätzen in Höhe von 90 TEUR geführt haben. Zudem waren für das Planungsvorhaben Dibbesdorfer Straße Süd Aufwandsmittel in Höhe von 50 TEUR nicht verausgabt worden. Ebenso wurde der vorgesehene Ansatz für gemeinsame Projekte mit der Borek Stiftung in Höhe von 40 TEUR noch nicht in Anspruch genommen. Für die genannten Maßnahmen

wurden Haushaltsreste gebildet.

d) Planungskosten (Investitionsmanagement) in Höhe von rd. 1.087 TEUR

Vgl. Punkte a) und e). Die Deckung für die Überschreitung wurde von den Finanzpositionen „Unterhaltung des Infrastrukturvermögens“ und „Sonstige Sachauszahlungen (Investitionsmanagement)“ bereitgestellt.

e) Sonstige Sachauszahlungen (Investitionsmanagement) in Höhe von rd. -514 TEUR

Vgl. Punkte a) und d). Die Mittel wurden letztendlich bei den „Planungskosten (Investitionsmanagement)“ verausgabt.

Im Übrigen wurden auf mehreren anderen Finanzpositionen insgesamt rd. 200 TEUR aufgrund sparsamer Haushaltsführung nicht verausgabt.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen ohne Investitionen

Haushaltsansatz 2012: 28.366.700,00 EUR

Ergebnis 2012: 31.571.273,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: 3.204.573,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung in Höhe von rd. 4.400 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Ergebnisrechnung erklärt. Die Abweichung in Höhe von rd. 1.200 TEUR zur Ergebnisrechnung begründet sich wie folgt:

Aus der o.a. Zeile erfolgt die Zahlung der Gewerbesteuerumlage. Deren Höhe ist abhängig von den Gewerbesteuer-Istzahlungen des betreffenden Jahres. Nach einer Abschlagszahlung im Dezember erfolgt die Spitzabrechnung im Februar des Folgejahres. Hierfür wird im Ergebnishaushalt im Rahmen des Jahresabschlusses jeweils eine entsprechende Rückstellung gebildet, während die Wirkung in der Finanzrechnung entsprechend der tatsächlichen Auszahlung im Folgejahr eintritt.

Da der im Rahmen der Spitzabrechnung für 2011 Anfang 2012 zu zahlende Betrag um rd. 1.200 TEUR niedriger war als der Anfang 2013 für 2012 nachzuzahlende Betrag, ist die obengenannte Mehrauszahlung um 1.200 TEUR niedriger als der Mehraufwand im Ergebnishaushalt.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 35: Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2012:	20.045.900,00 EUR
-----------------------	-------------------

Ergebnis 2012:	8.279.840,94 EUR
----------------	------------------

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-11.766.059,06 EUR
---	--------------------

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Tatsache, dass zwei Kredite, deren Zinsbindungen im Jahr 2012 endeten, nicht umgeschuldet, sondern bei der darlehensvergebenden Bank verlängert wurden. Da im Rahmen der Haushaltsplanung Umschuldungen einkalkuliert wurden, tritt sowohl bei den Ein- wie den Auszahlungen eine entsprechende Differenz auf.

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz und dem Ergebnis darstellen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2012	3.100.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.100.000,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	4.828.867,81	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	+1.728.867,81	EUR
<p>Aufgrund der insgesamt gestiegenen Nachfrage auf dem Immobilienmarkt konnten Grundstücksveräußerungen in einem größeren Umfang getätigt werden, als in der Planung angenommen wurde. Hierzu zählen insbesondere der Verkauf von Grundstücken, die Baulücken darstellen, und Erbbaurechtsgrundstücken sowie der Verkauf von drei Grundstücken für den Geschosswohnungsbau im Baugebiet Lammer Busch West.</p>		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2012	1.503.900,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.503.900,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	834.249,72	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 669.650,28	EUR
<p>Die genannte Abweichung begründet sich hauptsächlich durch die Maßnahmen der Sanierung: Soziale Stadt (4S.610009), Soziale Stadt - EFRE (4S.610018) und Stadtumbau West (4S.610020).</p> <p>Die geplanten Einzahlungen sind abhängig von der Umsetzung städtischer Sanierungsmaßnahmen und konnten aus folgenden Gründen nicht entsprechend der Planungsannahmen generiert werden.</p> <p>Zeitliche Verzögerung durch den Wintereinbruch: Maßnahmen „Umgestaltung Cammannstraße“, „Aufwertung Sophienstraße“, „Herstellung der Einfriedungen“ und „Mehrgenerationenplatz Gartenkamp“.</p> <p>Verzögerung durch private Beteiligte: Maßnahmen „Kreuzstraße 67“, „Private Modernisierungsmaßnahmen, Sonstige (pauschal)“.</p> <p>Verzögerung des Baubeginns und Nichteinhaltung von Fristen durch ausführende Firmen: Maßnahmen „Ilmweg 20, 22 und 24“, „Ilmweg 24, 36 und 38“, „Schwarzastraße 1“ und „Saalestraße 18“.</p> <p>Die Maßnahme „Grunderwerb Westbahnhof“ verzögert sich aufgrund einer anstehenden Zwangsversteigerung und aufwändigen Verhandlungen.</p> <p>Die Maßnahme „Aufwertung Fliegerhalle“ verzögert sich aufgrund der Prüfung des Standortes für ein neues Freizeit- und Bildungszentrum.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 20: Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2012	5.216.600,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.216.600,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	6.090.585,45	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	+873.985,45	EUR
<p>Die Veranschlagungshöhe der erwarteten Einnahmen aus Beiträgen und Entgelten korrespondieren naturgemäß mit der Höhe der veranschlagten Ausgaben für die Baumaßnahmen. Aufgrund von Verschiebungen oder Verzögerungen von Baumaßnahmen z. B. in Folge von Wettereinflüssen, Änderungsbedarf nach politischer Beschlusslage oder anderen Einwirkungen kommt es jedes Jahr wiederkehrend zu Abweichungen der geplanten Ausgaben und damit zusammenhängend auch der Einnahmen. Die Höhe der Einnahmen verändert sich nicht unbedingt, im Regelfall ändert sich nur der Zeitpunkt der Einnahmen.</p> <p>Nicht für 2012 eingeplante Straßenausbaubeiträge haben sich z.B. zusätzlich für die Straßenerneuerung Mittelweg in Höhe von 110 TEUR (5E.660009), die Straßenerneuerungen Östliches Ringgebiet in Höhe von 380 TEUR (5S.660015) und die Straßenerneuerungen Rüningen in Höhe von 225 TEUR (5S.660025) ergeben.</p>		

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz und dem Ergebnis darstellen. In den Planaktualisierungen sind die übertragenen Haushaltsreste aus dem Vorjahr enthalten. Die Gründe für die Bildung von Haushaltsresten bei den einzelnen Projekten über 500 TEUR sind im Jahresabschluss 2012 aufgeführt. Daneben sind auch Mittelumsetzungen im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Auszahlungen sowie Haushaltsvorgriffe enthalten. Diese können den Punkten 3.5.2.1 und 3.5.2.2 des Rechenschaftsberichts entnommen werden. Ebenfalls enthalten sind Mittelumsetzungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit. Diese Mittelumsetzungen werden von den jeweiligen Fachbereichen innerhalb der ihnen zugeteilten Budgets vorgenommen.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2012	884.000,00	EUR
Planaktualisierung	673.286,99	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.557.286,99	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	22.297,02	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	754.694,64	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 780.295,33	EUR
<p>In 2012 sind Beauftragungen im Pr1 Informationstechnologie für Hardwarekomponenten sowie Softwareverfahren erfolgt. So wurde beispielsweise die ITEBS GmbH aufgrund eines Beschlusses des FPA vom 29. November 2012 im Umfang von insgesamt rund 680.000 Euro mit der Lieferung von Arbeitsplatz-PC im Rahmen der Windows 7 – Migration beauftragt. Die Auftragsvergabe war Bestandteil einer zwischen der Stadt Braunschweig und der damaligen KOSYNUS GmbH geschlossenen Vereinbarung vom 25. April 2012.</p> <p>Aufgrund der Veräußerung der städtischen Anteile an der KOSYNUS GmbH an die ITEBO GmbH hat sich das Verfahren für die europaweite Ausschreibung verzögert. Diese musste nach erfolgter Durchführung auch noch aufgrund von sich ergebenden Bieterfragen aufgehoben werden. Daraufhin wurde mit den in Frage kommenden Bietern ein Verhandlungsverfahren durchgeführt um eine Zuschlagserteilung herbeiführen zu können. Nach der Prüfung der Vergabe durch Referat 0140 konnte die Auftragsvergabe erst Ende November 2012 vom Finanz- und Personalausschuss beschlossen werden.</p> <p>Für weitere rund 5.800 Euro wurde im Dezember 2012 der Kauf von Notebooks beauftragt. Die Lieferung und Auszahlung erfolgten erst im Januar 2013. Hinzu kommen Beauftragungen für IT – Verfahrenseinführungen (u. a. PC – Aufrufanlagen in den Abteilungen 32.2 und 32.4, die Fachsoftware „Fusion Data Service“ sowie das Dokumentenmanagementsystem „OS ECM“) für insge-</p>		

samt rund 80.000 Euro. Die Verfahrenseinführungen konnten durch die beauftragten Firmen im Jahr 2012 nicht zum Abschluss gebracht werden und verschieben sich bis in das Jahr 2013 hinein.

Die verbliebenen Mittel werden weitestgehend zur Abwicklung der Aufträge benötigt und sind als Haushaltsrest in das Jahr 2013 übertragen worden.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Haushaltsansatz 2012	2.470.000,00	EUR
Planaktualisierung	69.715,96	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.539.715,96	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	109.754,70	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	1.801.419,56	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 628.541,70	EUR

Durch die abnehmende Verkaufsbereitschaft der Eigentümer von landwirtschaftlich genutzten Flächen konnten nicht alle eingeplanten Grundstücksankäufe für den „Flächenpool“, aus dem Grundstücke für Ausgleich- und Ersatzmaßnahmen akquiriert werden, realisiert werden. Zudem sehen zum Ende des Jahres 2012 geschlossene Kaufverträge teilweise die Kaufpreisfälligkeit erst im Jahr 2013 vor, sodass sich in der Finanzrechnung in 2012 Minderauszahlungen ergeben haben.

Ein Teil der verbliebenen Mittel ist zur Abwicklung bereits geschlossener Verträge notwendig, so dass eine Übertragung der Mittel als Haushaltsrest in das Jahr 2013 erfolgt ist.

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2012	26.630.800,00	EUR
Planaktualisierung	14.810.230,81	EUR
Haushaltsansatz aktuell	41.441.030,81	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	1.552.556,63	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	21.778.153,74	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 18.110.320,44	EUR
<p>Die Abweichung in dieser Zeile von insgesamt rd. 18.100 TEUR setzt sich aus diversen Projekten zusammen. Im Folgenden werden Hochbaumaßnahmen erläutert, die mindestens eine Abweichung von 500 TEUR aufweisen:</p> <p>Projekt GS Am Schwarzen Berge, Einrichtung Ganztagsbetrieb 4E.210072 In der Stellungnahme zum Rechenschaftsbericht 2011 war bereits darauf hingewiesen worden, dass die ursprünglich geplante Essenausgabe für die Schüler in der benachbarten Seniorenwohnanlage der Stiftung St. Thomaehof nicht zustande gekommen war. Daher musste eine Mensa auf dem Schulgrundstück in Form eines Erweiterungsbaus errichtet werden. Die Planungen hierfür konnten erst im April 2012 abgeschlossen werden. Der Baubeginn fand dann im Sommer 2012 statt. Die Mittel zur Abwicklung der Aufträge sind als Haushaltsrest in das Jahr 2013 übertragen worden. Nicht verausgabtes Budget: 547 TEUR (Quelle: SAP-CO)</p> <p>Projekt Eintracht-Stadion, Ausbau Westtribüne 4E.210090 Der ursprünglich für November 2011 vorgesehene Baubeginn für den Rohbau verzögerte sich um rd. 3 Monate. Ursächlich hierfür war insbesondere eine Planungsunterbrechung durch die aufgrund der erwarteten hohen Auftragssumme erforderlich gewordene Durchführung eines VOF-Verfahrens zur Vergabe der Planungsleistungen für die Technische Gebäudeausrüstung. Mit den Baumaßnahmen für den Rohbau konnte daher erst im Februar 2012 begonnen werden. Zudem ergaben sich witterungsbedingt weitere Verzögerungen durch den vorzeitigen Wintereinbruch. Trotz eingeleiteter Beschleunigungsmaßnahmen konnte der entstandene Verzug im Lauf des Jahres 2012 nicht aufgeholt werden.</p> <p>Daher sind die in 2012 zur Verfügung stehenden Mittel nicht in vollem Umfang abgeflossen. Derzeit wird davon ausgegangen, dass die Fertigstellung der Maßnahme im Oktober 2013 erfolgen wird. Nicht verausgabtes Budget: 6.720 TEUR zzgl. 900 TEUR Aufwand, Zeile 15 (Quelle: SAP-CO)</p>		

Projekt Lessinggymnasium Wenden, Sanierung (Pr 2) 4E.210091

Die Sanierung des Lessinggymnasiums konnte auf Grund noch zu klärender Fragen (z. B. Schülerzahlenentwicklung unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung des Landkreises Gifhorn) nicht planmäßig begonnen werden. Der Baubeginn war erst im August 2012. Es wurden wegen der Inanspruchnahme von Leistungen aber noch fehlender Zahlungen sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 364 TEUR gebildet. Die darüber hinaus eingeplanten Mittel sind in 2012 jedoch nicht benötigt worden. Diese wurden zur Fortführung des Bauvorhabens in das Jahr 2013 als Haushaltsrest übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 2.339 TEUR zzgl. 907 TEUR Aufwand, Zeile 15 (Quelle: CO

Projekt RS Nibelungenschule, Umbau und Sanierung 4E.210097

Um den Start der Oberstufe der IGS Querum auf dem Schulgrundstück der Nibelungen-Realschule gewährleisten zu können, wurden in 2011 zunächst Provisorien geschaffen. Mit den Gesamtmitteln i. H. v. 1.508.000 € des Projekts IGS Querum Einrichtung Oberstufe (4E.210066) sollte zunächst eine „kleine Lösung“ verwirklicht werden.

Es standen jedoch auch die Erweiterung der Realschule zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs und die Sanierung des Bestandsgebäudes an (große Lösung), so dass der eigentliche Baubeginn aufgrund der erforderlichen Umplanungen und Abstimmungen mit der Realschule und der IGS Querum erst ab August 2012 stattfanden. Hierzu ist das Projekt „Sanierung. /Erweiterung RS Nibelungen / IGS Querum (4E.210097) eingerichtet worden - vgl. Drucksache 15044/12. Diese Projektveränderung hat dazu geführt, dass die Mittel auf dem alten und neuen Projekt nicht mehr in voller Höhe in 2012 abgeflossen sind. Die Mittel sind jedoch vollständig durch Aufträge an Dritte gebunden. Für die schon erbrachten aber noch nicht bezahlten Leistungen wurden sonstige Verbindlichkeiten i. H. v. 564 TEUR gebildet. Die verbliebenen Mittel wurden zur Fortführung des Bauvorhabens in das Jahr 2013 als Haushaltsrest übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 512 TEUR (Quelle: SAP-CO

Projekt Städt. Museum, Umbau und Sanierung 5E.210027

Das Städtische Museum wurde Anfang des Jahres nach dem umfangreichen Umbau wiedereröffnet. Die Mittel für die Fenstersanierung konnten in 2012 nicht verausgabt werden, da die Arbeiten erst nach der Wiedereröffnung durchgeführt werden konnten und mit der Fachverwaltung auf den Museumsbetrieb abgestimmt werden mussten. Die Mittel sind entsprechend nicht in vollem Umfang in 2012 abgeflossen. Es wurden Haushaltsreste zur Abwicklung der restlichen Sanierungsarbeiten gebildet.

Nicht verausgabtes Budget: 860 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Projekt PPP -GY Ricarda-Huch/ NO Ganztagsbetrieb 5E.210094

Die Errichtung eines Ergänzungsbaus für den Ganztagsbetrieb GY Ricarda- Huch/ NO war ursprünglich im Rahmen der Umsetzung des Konjunkturpaketes II vorgesehen. Nachträglich wurde jedoch festgelegt, dass eine Umsetzung der Maßnahme im Rahmen des geplanten PPP-Projektes "Sanierung GY Ricarda- Huch/ NO" erfolgen soll. Gem. Ratsbeschluss vom 31. Mai 2011 (Drucksache 14367/11) sollen die frei gewordenen Mittel des Projekts "PPP -GY Ricarda-Huch/ NO Ganztagsbetrieb" für die ersten zu zahlenden Investitionszahlungen des PPP-Projekts eingesetzt werden. Diese werden erst in 2013 erstmalig fällig. Es sind entsprechende Haushaltsreste übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget: 1.481 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Projekte Feuerwehrgerätehäuser Leiferde und Querum Neubauten 5E.210100

Aufgrund der Suche nach geeigneten Standorten für die Feuerwehrgerätehäuser und den damit verbundenen Anpassungen von Flächennutzungsplänen / Bebauungsplänen haben sich die Neubauten zeitlich verzögert. Die Neubauten der Feuerwehren Leiferde und Querum werden von der Nibelungen-Wohnbau GmbH (NiWo) geplant und durchgeführt. Die Raumprogramme wurden im Verwaltungsausschuss am 02.10.2012 beschlossen. Baubeginn der beiden Gerätehäuser wird aus den genannten Gründen erst 2013 sein. Die für 2012 eingeplanten Mittel wurden daher im vollen Umfang nicht benötigt. Zur Abwicklung der Baumaßnahme sind die Mittel als Haushaltsrest in das Jahr 2013 übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget: 1.200 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

Projekt Kita-Neubauten U3 5E.210112

Es werden insgesamt zur Erreichung der U3-40%-Betreuungsquote fünf neue Kindertagesstätten errichtet: Mainweg, Fremersdorfer Straße, Heideblick, Roseliesstraße und Querumer Straße. Letztere wird von der NiWo errichtet. Die anderen Neubauten begleitet der Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement. Baubeginn der von der Hochbauverwaltung durchgeführten Neubauten war im Sommer 2012. Aufgrund des langen Winters konnten in 2012 nicht alle Arbeiten wie geplant durchgeführt werden. Sämtliche Mittel für diese Neubauten waren jedoch am Jahresende durch Aufträge gebunden. Die Übergabe dieser Kitas wird bis zum August 2013 stattfinden. Die Kita an der Querumer Straße wird aufgrund der Standortfrage erst ab 2013 gebaut. Die in 2012 eingeplanten Mittel konnten aus den genannten Gründen daher bisher nicht in vollem Umfang abfließen. Zur Sicherung des Baufortschritts sind die Mittel weitestgehend in das Jahr 2013 als Haushaltsreste übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget: 871 TEUR (Quelle: SAP-PSM)

FB 20 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen		
Haushaltsansatz 2012	3.574.400,00	EUR
Planaktualisierung	1.782.269,30	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.356.669,30	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	620.537,32	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	2.720.792,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.015.339,98	EUR
<p>Die Abweichung setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:</p> <p>Projekt Flughafenerweiterung 5E.200046: Beim Projekt Flughafenerweiterung ist eine Minderauszahlung in Höhe von 1.748 TEUR erfolgt. Die veranschlagten Mittel stellen den voraussichtlichen verbleibenden Anteil der Stadt Braunschweig an der Ko-Finanzierung dar. Auch hier erfolgt die Auszahlung nach Baufortschritt bzw. Mittelabruf der Vorhabenträgerin, sofern Liquidität benötigt wird. Nicht verausgabtes Budget: 1.748 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p> <p>Projekt Krankenhausumlage 5S.200019: Im Rahmen der Krankenhausfinanzierung fördern die Bundesländer ihre Krankenhausträger in ihren Investitionen. Die Kommunen werden wiederum seitens des Landes an der Aufbringung dieser Fördermittel durch die Krankenhausumlage beteiligt. Im für die Krankenhausumlage 2012 zugrunde liegenden Bemessungszeitraum haben die Krankenhausträger beim Land Niedersachsen weniger Fördermittel als erwartet abgerufen. Infolgedessen ist auch die von der Stadt Braunschweig aufzubringende Krankenhausumlage um rd. 237 TEUR geringer ausgefallen als geplant. Nicht verausgabtes Budget: 237 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p>		

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2012	1.596.500,00	EUR
Planaktualisierung	969.895,84	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.566.395,84	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	51.223,05	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	1.310.627,56	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.204.545,23	EUR
<p>FB 37 schafft regelmäßig für die Feuerwehr, den Katastrophenschutz und den Rettungsdienst vor allem Fahrzeuge und notwendige technische Gegenstände an.</p> <p>Nachfolgend werden die beiden bedeutendsten Positionen erläutert:</p> <p>Projekt Beschaffung Einsatzleitwagen 5E.370004: Im Jahr 2012 sollte ein Einsatzleitwagen beschafft werden. Aufgrund der Umstellung auf Digitalfunk wurde jedoch die Planung geändert. Zunächst wurde die Beschaffung des Einsatzleitwagens auf das Jahr 2014 verschoben, im weiteren Verlauf dann auf 2017. Daher wurden die Mittel 2012 nicht abgerufen. Nicht verausgabtes Budget: 150 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p> <p>Projekt Global-Spezialfahrzeuge Freiwillige Feuerwehr 5S.370010: Die Beschaffungen von Fahrzeugen sind fast immer von Sonderanfertigungen geprägt - verbunden mit ständig sich ändernden rechtlichen und technischen Anforderungen. Vor diesem Hintergrund konnten vor allem im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr 6 neue Fahrzeuge und 4 Ausbauten nicht wie geplant geliefert werden. Nicht verausgabtes Budget: 392 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p> <p>Projekt Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst 5S.370014: Für den Rettungsdienst konnten 5 Fahrzeuge nicht rechtzeitig ausgeliefert werden. Nicht verausgabtes Budget: 272 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p> <p>Projekt Global-sonstige Sachanlagen Rettungsdienst 5S.370015: Geänderte Planungen im Haushaltsjahr 2013 führten zu einer notwendigen Übertragung der Mittel, um dann über genügend Mittel zu verfügen. Die Mittel wurden im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit auf die Finanzposition 5S.370014 verschoben. Von diesen Mitteln und den bereitgestellten Mitteln soll im Jahr 2013 ein dringend erforderlicher Schwerlast-Rettungswagen beschafft werden um einen adäquaten Transport adipöser Patienten zu gewährleisten. Nicht verausgabtes Budget: 93 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p>		

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2012	3.159.600,00	EUR
Planaktualisierung	1.106.261,46	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.265.861,46	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	215.184,91	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	1.500.476,12	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-2.550.200,43	EUR
<p>Die Abweichung von rd. 2,6 Mio. EUR setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:</p> <p>Projekt BBS II Ausstattung Werkzeugmaschinen 5E.400011: Im Jahr 2012 war die Beschaffung von Werkzeugmaschinen für die Heinrich-Büssing-Schule vorgesehen. So sollten z. B. eine CNC-Maschine, Schweißtechnik, Energiesäulen und Drehmaschinen beschafft werden. Die Aufträge konnten noch in 2012 erteilt werden, die Lieferung dieser Geräte stand zum Jahresende aber noch aus, da die Lieferzeiten für derartig große Geräte länger sind. Daher wurden rd. 519.000 EUR in 2012 nicht verausgabt. Ein entsprechender Haushaltsrest wurde gebildet. Nicht verausgabtes Budget: 519 TEUR (Quelle: SAP-PSM)</p> <p>Projekte Vermögensgegenstände MEP > 1.000 EUR (5S.400011) / Geringwertige Vermögensgegenstände MEP (5S.400024) / Ersatz- Geringwertige Vermögensgegenstände MEP (5S.400031): Im Bereich des Medienentwicklungsplans wurden Aufträge im Umfang von rd. 1,5 Mio. EUR zur Lieferung von Hardware (z. B. elektronische Whiteboards, Beamer, Server, PCs, Monitore, Drucker usw.) erteilt. Bis Ende des Haushaltsjahres 2012 konnte diese Hardware jedoch nicht mehr geliefert werden, da sich u. a. während der Ausschreibung herausgestellt hat, dass der vorgesehene PC mit der ausgeschriebenen Ausstattung nicht lieferbar ist. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet. Darüber hinaus konnten rd. 450.000 EUR nicht mehr in Aufträge umgesetzt werden. Nicht verausgabte Budgets: 2.029 (Quelle: SAP-CO)</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen		
Haushaltsansatz 2012	550.000,00	EUR
Planaktualisierung	4.768.323,47	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.318.323,47	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	1.226.713,48	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	1.165.115,85	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-2.926.494,14	EUR
<p>Der geplante Investitionsausschuss in Höhe von 3.000T EUR für den Neubau der Jugendherberge konnte in 2012 nicht ausgezahlt werden. Die Auszahlung / Weiterleitung der bereitgestellten Mittel für den Neubau der Jugendherberge hängt mit dem Baufortschritt des Projektes zusammen. Mit dem Bau soll im Frühjahr 2013 begonnen werden. Ein früherer Baubeginn war durch eine Verzögerung beim Abschluss des Erbbaurechtsvertrages aufgrund einer Nachbarklage gegen die Baugenehmigung verhindert worden. Zur weiteren Projektabwicklung sind entsprechende Haushaltsreste für das Jahr 2013 gebildet worden.</p> <p>Im Finanzhaushalt stehen nicht mehr 3.000 TEUR zur Verfügung. Die Differenz resultiert aus dem Projekt „Global-Investitionszuschuss-Kita (4S.510019)“; Zuschüsse aus dem Jahre 2011 sind erst im Jahr 2012 ausgezahlt und damit kassenwirksam geworden (Kassenrest). Die liquiden Mittel dafür standen aber im Jahre 2011 zur Verfügung.</p>		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2012	1.453.700,00	EUR
Planaktualisierung	1.177.454,56	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.631.154,56	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	1.652.726,48	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 978.428,08	EUR
<p>Die genannte Abweichung begründet sich hauptsächlich durch die Maßnahmen der Sanierung: Soziale Stadt (4S.610009), Soziale Stadt - EFRE (4S.610018) und Stadtumbau West (4S.610020).</p> <p>Die geplanten Auszahlungen konnten aus folgenden Gründen nicht entsprechend der Planungsannahmen durchgeführt werden (siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den Investitionseinzahlungen):</p> <p>Zeitliche Verzögerung durch den Wintereinbruch: Maßnahmen „Umgestaltung Cammannstraße“, „Aufwertung Sophienstraße“, „Herstellung der Einfriedungen“ und „Mehrgenerationenplatz Gartenkamp“.</p> <p>Verzögerung durch private Beteiligte: Maßnahmen „Kreuzstraße 67“, „Private Modernisierungsmaßnahmen, Sonstige (pauschal)“.</p> <p>Verzögerung des Baubeginns und Nichteinhaltung von Fristen durch ausführende Firmen: Maßnahmen „Ilmweg 20, 22 und 24“, „Ilmweg 24, 36 und 38“, „Schwarzastraße 1“ und „Saalestraße 18“.</p> <p>Die Maßnahme „Grunderwerb Westbahnhof“ verzögert sich aufgrund einer anstehenden Zwangsversteigerung und aufwändigen Verhandlungen.</p> <p>Die Maßnahme „Aufwertung Fliegerhalle“ verzögert sich aufgrund der Prüfung des Standortes für ein neues Freizeit- und Bildungszentrum.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2012	14.213.200,00	EUR
Planaktualisierung	10.148.451,78	EUR
Haushaltsansatz aktuell	24.361.651,78	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	1.146.937,39	EUR
<i>abzgl. Ergebnis 2012</i>	13.840.829,60	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 9.373.884,79	EUR
<p>Die Abweichung in dieser Zeile von insgesamt rd. 9,4 Mio. EUR setzt sich aus diversen Projekten zusammen. Im Folgenden werden Baumaßnahmen erläutert, die mindestens eine Abweichung von 150 TEUR aufweisen:</p> <p>Projekt Radwege-Neubau 4S.660012: Aus diesem Projekt sollten insbesondere die Radwegverbindungen Kurt-Schumacher-Straße stadteinwärts und Wolfenbütteler Straße gebaut werden. Aufgrund einer späten Vergabe und des früh einsetzenden Winterwetters konnte diese jedoch nicht abgeschlossen werden, sodass diese im Jahr 2013 fortgesetzt und fertiggestellt wurden. Nicht verausgabtes Budget: 314 TEUR (Quelle: SAP-CO)</p> <p>Projekt Gewerbegebiet Rautheim / Erschließung 5E.660001: Die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erstrecken sich über mehrere Folgejahre. Bei der Erschließung eines Baugebietes sind Parameter (wie Baufortschritt auf den einzelnen Grundstücken, Verkauf einzelner Grundstücke) zu beachten, die die Erschließung unter Beachtung rechtlicher und ökonomischer Überlegungen entweder forcieren oder zurückstellen. In 2012 mussten Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen aufgrund des schleppenden Baufortschritts zurückgestellt werden. Sie werden später nachgeholt. Deshalb wurden die in 2012 nicht verausgabten Mittel als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (352.485,00 EUR) Nicht verausgabtes Budget: 353 TEUR (Quelle: SAP-CO)</p> <p>Projekt Lammer Busch / Erschließung 5E.660005: Im Erschließungsgebiet Lammer Busch West müssen noch Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen gebaut werden. Hierfür ist der FB 67 zuständig. Außerdem ist der Endausbau der Straße Im Wisshole wegen fehlender Hochbebauung noch nicht erfolgt. Nicht verausgabtes Budget: 381 TEUR (Quelle: SAP-CO)</p> <p>Projekt Autobahnanschlussstelle Rünigen Süd und Umgehung / Bau 5E.660008: Die Abrechnung durch den bauträger (NLStBV) wurde noch nicht fertig gestellt. Es wurde in 2012 nur ein Abschlag auf den Kostenanteil der Stadt Braunschweig angefordert. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das Haushaltsjahr 2013 übertragen. Nicht verausgabtes Budget: 923 TEUR (Quelle: SAP-CO)</p>		

Projekt Mittelweg / Straßenerneuerung 5E.660009:

Von den umfangreichen Baumaßnahmen sind einige Gewerke noch nicht schlussgerechnet; andere Gewerke, insbesondere Arbeiten zur Anwuchspflege haben sich witterungsbedingt verzögert bzw. stehen noch aus. Sie werden in den Folgejahren weitergeführt. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (291.284,68 EUR)

Nicht verausgabtes Budget: 291 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt St- Leonhardsgarten / Erschließung 5E.660016:

Aufgrund der verzögerten Fertigstellung angrenzender Hochbauten ist es zu einer Verschiebung des Endausbaus in Teilbereichen des Baugebiets gekommen. Der restliche Endausbau soll im Jahr 2013 erfolgen und wurde auch 2013 bereits begonnen. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsreste in das Jahr 2013 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 422 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Geh- und Radwegenetz ABD BS-Süd-West 5E.660022:

Die Abrechnung durch den bauträger (NLStBV) wurde noch nicht fertig gestellt. Es wurde in 2012 nur ein Abschlag auf den Kostenanteil der Stadt Braunschweig angefordert. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das Haushaltsjahr 2013 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 226 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Umbau Knoten B1 - Neudammstraße 5E.660058:

Die Baumaßnahme konnte nicht wie geplant begonnen werden, weil der Planfeststellungsbeschluss beklagt wird. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das Haushaltsjahr 2013 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 213 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Gewerbegebiet Braunstraße Süd/ Erschließung 5E.660060:

Aufgrund nicht absehbarer Verzögerungen im Umlegungsverfahren konnte die Erschließung nicht wie geplant begonnen werden.

Nicht verausgabtes Budget: 681 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Grundsanierung Salzdahlumer Straße 5E.660065:

Der Baubeginn verzögert sich wegen der Erarbeitung des Stadtbahnkonzepts. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das Jahr 2013 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 200 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Geh- und Radweg Helmstedter Straße 5E.660070:

Wegen geänderter planerischer Anforderungen konnte die Baumaßnahme nicht planmäßig begonnen werden. Ausschreibung und Auftragsvergabe werden aktuell im Jahr 2013 vorbereitet. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das Jahr 2013 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 180 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Lammer Busch-Ost, 2. Bauabschnitt / Erschließung 5E.660080:

Es standen zum Jahreswechsel noch Schlussrechnungen und Restarbeiten für die Baustraße aus. Sobald die Hochbauten auf den angrenzenden Grundstücken im Wesentlichen fertiggestellt sind, erfolgt der Straßenendausbau. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (209.440,39 EUR)

Nicht verausgabtes Budget: 209 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Roselies-Süd/ Erschließung 5E.660082:

Die Erschließung des Baugebietes hat sich durch Schwierigkeiten im Bauablauf und schlechte Witterungsverhältnisse verzögert. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (562.689,98 EUR)

Nicht verausgabtes Budget: 563 TEUR (Quelle: SAP-CO)**Projekt Leonhardstraße/ Sanierung 5E.660083:**

Der Baubeginn hat sich wegen noch nicht abgeschlossener Planung und Koordination mit anderen am Bau Beteiligten (Verkehrs-AG, SE|BS u. a.) auf 2013 verschoben. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (194.626,34 EUR)

Nicht verausgabtes Budget: 195 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Östliches Ringgebiet 5S.660015:

In den letzten Jahren sind unter dieser Projektziffer diverse große Maßnahmen (Straßensanierung mit Kanal) abgerechnet worden. Für die Maßnahmen - u. a. Jasperallee und An der Paulikirche/Roonstraße - wurden in 2012 ca. 1.511 TEUR verausgabt. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (728.026,07 EUR). Da es sich bei beiden o. g. Baumaßnahmen um mehrjährige Maßnahmen handelt und die einzelnen Jahresraten im Vorfeld schwierig zu planen waren, entstand zum Jahresende der genannte Haushaltsrest.

Nicht verausgabtes Budget: 728 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Stadtbahnbau Folgemaßnahmen 5S.660017:

Die Maßnahmen, die aus diesem Projekt bezahlt werden, werden in enger Zusammenarbeit mit der Verkehrs-AG geplant. Durch äußere Einflüsse kommt es häufig zu zeitlichen Verschiebungen. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das Jahr 2013 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget: 173 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Brückenerneuerungen 5S.660021:

Die Baumaßnahmen Wabebrücke und Soussebrücke mussten zugunsten der Bearbeitung anderer dringlicher Projekte zeitlich verschoben werden. Sie werden nachgeholt. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen (294.210,18 EUR).

Nicht verausgabtes Budget: 294 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt „kleinere Erschließungsmaßnahmen“ (hier: Maßnahme Geiershagen / Erschließung) 5S.660034:

Bei dem Gebiet rund um die neue Jugendherberge Geiershagen haben sich Verzögerungen beim Neubau der Jugendherberge ergeben. Diese haben zu einer Verschiebung der Erschließungsmaßnahme geführt. Die in 2012 nicht verausgabten Mittel wurden als Haushaltsrest in das HJ 2013 übertragen. (311.850,51 EUR).

Nicht verausgabtes Budget: 312 TEUR (Quelle: SAP-CO)

Projekt Umbau Innenstadtwehre 5S.660044:

Der Umbau des Wehres an der Eisenbütteler Straße konnte zwar 2012 fertig gestellt werden, die Abforderung des Zuschusses durch den Bauträger wird jedoch erst nach endgültiger Abnahme und Endabrechnung durchgeführt.

Nicht verausgabtes Budget: 247 TEUR (Quelle: SAP-CO)

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2012	6.529.100,00	EUR
Planaktualisierung	4.807.242,28	EUR
Haushaltsansatz aktuell	11.336.342,28	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	318.357,69	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	4.739.453,54	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 6.278.531,05	EUR
<p>Die Abweichungen bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen i.H. v. 6.3 Mio. EUR sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:</p> <p>Projekt Sanierung / Erneuerung von Sportanlagen 4S.670043: Aus den Mitteln dieses Projektes werden im Wesentlichen die Sanierung einer Reihe von Großspielfeldern, deren Umbau in Kunstrasenfelder sowie der Neubau der Vereinsheime Gartenstadt, Volkmarode und Schapen finanziert. Aufgrund noch durchzuführender Planungen sowie Ausschreibungen konnten diverse Baumaßnahmen erst im Spätsommer begonnen und witterungsbedingt durch den frühen Wintereinbruch nicht mehr im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen werden. Die nicht abgeflossenen Mittel werden im Haushaltsjahr 2013 zur weiteren Abwicklung der Maßnahmen benötigt. Nicht verausgabtes Budget: 1.436 TEUR (Quelle: SAP-CO) zzgl. Aufwand 1.200 TEUR</p> <p>Bei einer Vielzahl von Projekten konnten aufgrund noch durchzuführender Planungen sowie Ausschreibungen diverse Baumaßnahmen erst im Spätsommer begonnen und witterungsbedingt durch den frühen Wintereinbruch nicht mehr im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen werden. Es wurden daher Haushaltsreste für die vergebenen Aufträge gebildet. Im folgenden werden die Projekte aufgelistet bei denen die Abweichung mehr als 150 TEUR bis 500 TEUR beträgt:</p>		
4S.670046	Standortrochade Sport	310 TEUR
5E.670007	Südsee/Wiederh.Grünanlage	186 TEUR
5E.670013	Volkmarode/Erschließung	339 TEUR
5E.670015	Lammer Busch-West	304 TEUR
5E.670032	Erfurtplatz / Umgestaltung	386 TEUR
5E.670036	BSA Rüningen/Erneuerung	378 TEUR
5E.670038	BSA Westpark/ Kunstrasenplatz	156 TEUR
5S.670012	Rekonstruktion historische Parkanlagen	163 TEUR
5S.670048	FB 67.2: Global Grünflächen	254 TEUR
5S.670049	FB 67: Global Kinderspielplätze	289 TEUR
5S.670059	Sanierung Bezirkssportanlage	313 TEUR

Des Weiteren konnte wegen zum Teil ungeklärter Grundstücksangelegenheiten bzw. noch nicht abgeschlossener Erörterungsprozesse in den zuständigen Fachausschüssen keine bauliche Realisierung einzelner Maßnahmen im Jahr 2012 erfolgen. Für die folgenden Projekte wurden ebenfalls Haushaltsreste gebildet. Es werden nur die Projekte abgebildet, bei denen die Abweichung größer 150 TEUR ist.

5E.670035 Ortsteilfriedhof Broitzem 289 TEUR

FB 67 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Haushaltsansatz 2012	424.400,00	EUR
Planaktualisierung	1.418.048,44	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.842.448,44	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2012/2013	67.998,62	EUR
abzgl. Ergebnis 2012	1.272.456,98	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	501.992,84	EUR

Die Abweichung ist hauptsächlich durch das Projekt Aktionsplan Luftreinhaltung / KFZ und Maschinen (5S.670042) in Höhe von 397 TEUR sowie durch das Projekt Global Grün - und Spielanlagen (5S.670011) in Höhe von 98 TEUR entstanden.

Verfahrensbedingt (EU-weite Ausschreibung) konnten erst im IV. Quartal 2012 die entsprechenden Aufträge für die Fahrzeugbeschaffungen erteilt werden. Da es sich um Spezialfahrzeuge sowie um LKWs mit Spezialaufbauten handelt, beträgt die Lieferzeit der Fahrzeugproduzenten 6 bis 9 Monate, sodass Auslieferung, Rechnungsstellung und Mittelabfluss erst in 2013 erfolgen können.

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

3.5.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen (ohne Investitionsmanagement)

Bedarf besteht bei:						Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	vom	durch
1	Kultur u. Wissenschaft	410-0100	427190	Kulturinstitut / Sonstige Sachaufwendungen	45.000,00	FB 20	1.53.5350.01	351110	Kombinierte Versorgung / Konzessionsabgaben	45.000,00	24.07.2012	FBL 20 i. V. f. Dez. VII
2	FB 10	1.11.1145.01	431810	Zentrale interne Dienstleistungen / Zuschüsse an übrige Bereiche	22.700,00	FB 50	1.31.3517.10	431810	Förderung der freien Wohlfahrtspflege / Zuschüsse an übrige Bereiche	22.700,00	04.09.2012	StL 0200.11
3	Kultur u. Wissenschaft	410-3000	429110	Ltg. Städt. Museum / Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	30.000,00	FB 20	1.53.5350.01	351110	Kombinierte Versorgung / Konzessionsabgaben	30.000,00	02.10.2012	StL 0200.11
4	FB 51	510-0103	443140	Kita-Entgelte / Prüfungs- und Beratungskosten	9.750,00	Ref. 0120	1.51.5114.01	427115	Stadtentwicklung / Planungskosten	9.750,00	15.10.2012	Dez. VII
5	FB 20	1.25.27.10.01	431510	Volkshochschulen / Zuschuss an verb. Untern., Beteil. + Sondervermögen	330.000,00	FB 50	1.31.3156.10	1810 4335	Beschäftigungsbetrieb / Zuschuss an übrige Bereiche / 1-Euro-Job - Allgemeine Zahlungen	330.000,00	20.11.2012	Rat
6	FB 61	1.51.5117.04	431310	Mitgliedschaften Vereine und Verbände / Zweckverbandsumlage	58.000,00	FB 20	1.53.5350.01	351110	Kombinierte Versorgung / Konzessionsabgaben	58.000,00	20.11.2012	Rat
7	FB 37	1270.11 1.12.12	445810	Notfallrettung + Krankentransport / Erstattung an übrige Bereiche	779.000,00	FB 20	1.53.5350.01	351110	Kombinierte Versorgung / Konzessionsabgaben	779.000,00	18.12.2012	Rat
8	Ref. 0630	1.52.5210.05	427170	Bauchtechnische Nachweise / Statische Prüfungen	30.000,00	Ref. 0630	1.52.5210.04	331110	Baugenehmigungsverfahren / Verwaltungsgebühren	30.000,00	19.12.2012	StL 0200.11
9	Politik	1.11.1110.01	442110	Politische Gremien / Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit	48.500,00	FB 20	1.53.5350.01	351110	Kombinierte Versorgung / Konzessionsabgaben	48.500,00	08.01.2013	Dez. VII

Bedarf besteht bei:						Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
lfd. Nr.	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung (Produkt/Kostenart)	Betrag (Euro)	vom	durch
10	versch.	verschiedene	40* 41*	Personalaufwendungen	1.273.000,00	Allg. Finanz-wirtschaft	004-1003	462110	Sonstige allg. Finanzwirtschaft/ Deckungsreserven	1.273.000,00	26.04.2013	Dez. VII
					2.625.950,00					2.625.950,00		

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Unter 3.5.2.1 sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von rd. 4,1 Mio. EUR zusammengestellt.

Unter 3.5.2.2 findet sich eine Aufstellung von genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von rd. 1,3 Mio. EUR, deren Deckung erst im folgenden Haushaltsjahr gewährleistet ist (Haushaltsvorgriff).

Unter 3.5.2.3 ist die Summe der gesamten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 NKomVG und ihre Aufteilung auf die einzelnen Teilhaushalte, bei denen sie entstanden sind, dargestellt.

3.5.2.1 Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
1	Polit. Grem.	4S.000001.00.505	Pol. Gremien: Instandhaltungen	422110	200,00	Ref. 0100	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	422110	200,00	16.01.2013	FBL 01
2	Ref. 0120	5S.000006.00.515	Ref. 0120: GVG-Sammelprojekt	783125	2.500,00	Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat. /Wah)	783120	2.500,00	29.10.2012	RefL 0120
3	Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat. /Wah)	783110	3.600,00	Ref. 0120	012-000	Ref. 0120 Leitung	427145	3.600,00	14.08.2012	RefL 0120
4	Ref. 0150	5S.000010.00.515	Ref. 0150: GVG-Sammelprojekt	783125	500,00	Ref. 0150	1.11.1135.01	Herstellung der Geschlechtergerechtigkeit	443180	500,00	18.09.2012	RefL 0150
5	FB 10	4E.100003.00.505	FB 10: Sanierung Toiletten Rathaus-Neubau	421110	28.000,00	FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandh. Rathaus	421110	28.000,00	22.11.2012	FBL 10
6	FB 10	4E.100004.00.505	FB 10: Sanierung Aufzugsanlagen Rathaus-Neubau	421110	27.500,00	FB 10	4S.100004.00.505	FB 10: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	27.500,00	10.07.2012	FBL 10
7	FB 10	5E.100002.00.520	FB 10: Aufstockung Versorgungsrücklage	785310	39.700,00	FB 10	5E.100001.00.520	FB 10: Aufstockung Pensionsfond	785310	39.700,00	08.08.2012	Dez. II
8	FB 10	5E.100002.00.520	FB 10: Aufstockung Versorgungsrücklage	785310	17.200,00	FB 10	5E.100001.00.520	FB 10: Aufstockung Pensionsfond	785310	17.200,00	14.12.2012	FBL 10
9	FB 10	5S.100004.00.510	FB 10: Global-Sachanl. FB 10 intern	783110	3.300,00	FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt FB 10	783125	3.300,00	14.01.2013	FBL 10
10	FB 20	4E.210067.01.505	Aufwand Städt. Museum/Umbau	427193	176.600,00	FB 20	1.61.6110.01	Gewerbesteuer	301310	176.600,00	30.05.2013	Rat
11	FB 20	4E.210088.00.505	GS Volkmarode und Hortgruppeneintr.	421110	21.900,00	FB 20	4S.210037.00.505	Global-Instandh. Untersuchungen/Nachkontr.	421110	21.900,00	15.05.2013	FBL 20
12	FB 20	4E.210090.00.500.213	MP Stadion Ausbau der Westtribüne	787110	466.400,00	FB 20	1.61.6110.01	Gewerbesteuer	301310	466.400,00	18.12.2012	Rat
13	FB 20	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg 3 Umbau Schulkindbetreuung	421110	15.000,00	FB 20	4S.210057.00.505	Schulkindbetreuung /Umbauten an GS	421110	15.000,00	21.03.2013	FBL 20
14	FB 20	4E.210111.00.505	Sanierung GY Raabeschule Sporthalle (PPP Hochtief)	421110	48.200,00	FB 20	1.53.5350.01	BVAG Konzessionsabgabe	351110	48.200,00	09.11.2012	Dez. VII
15	FB 20	4E.210112.00.505	Sanierung Heinrich-Büssing-Schule (PPP Hochtief)	421110	144.500,00	FB 20	1.53.5350.01	BVAG Konzessionsabgabe	351110	144.500,00	20.11.2012	Rat
16	FB 20	4S.210024.00.505	Instandhaltung Denkmalschutz u. pf.	421110	34.700,00	FB 20	4S.210037.00.505	Global Instandh. Untersuchungen/Nachkontr.	421110	26.000,00	24.04.2013	FBL 20 i. V. f. Dez. VII
						FB 20	4S.210044.00.505	Kita Spinnerstr./Instandh.	421110	8.700,00		
17	FB 20	4S.210030.00.505	FB 20: Global-Instandh. Parkhäuser BgA - TG Magni	421110	60.000,00	FB 20	1.53.5350.01	BVAG Konzessionsabgabe	351110	60.000,00	20.11.2012	Rat
18	FB 20	4S.210034.00.505	FB 20: Global Instandh. Allgem. Grundvermögen	421110	70.000,00	FB 20	1.21.2410.13	Schülerbeförderung	442940	70.000,00	18.09.2012	Rat
19	FB 20	4S.210034.00.505	FB 20: Global Instandh. Allgem. Grundvermögen	421110	23.600,00	FB 20	1.61.6110.01	Gewerbesteuer	301310	23.600,00	11.03.2013	FBL 20
20	FB 20	4S.210070.00.505	Umbauten an städt. Kitas (U3)	421110	48.600,00	FB 20	5S.510028.00.511	FB 51: Einrichtung von Krippengruppen	422900	48.600,00	27.05.2013	Dez. VII

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
21	FB 20	5E.210042.00.500.213	FB 20: Oswald-Berkhan-Schule, Erweiterung	787110	46.400,00	FB 20	5E.210048.01.500.213	Grundschule/Kita Lammer Busch	787110	46.400,00	03.04.2013	Dez. VII
22	FB 20	5E.210045.00.500.213	GS Rheinring, Neubau Schulsporthalle	787110	14.700,00	FB 20	5E.210048.01.500.213	Grundschule/Kita Lammer Busch	787110	14.700,00	15.04.2013	FBL 20
23	FB 20	5E.210112.00.500.213	Kita-Neubauten	787110	450.000,00	FB 20	5E.210096.00.500.213	Kita-Neubau (VA/EV-Konzept)	787110	450.000,00	20.11.2012	Rat
24	FB 20	5S.210004.00.500.012	Global-Baumaßnahmen - Karrenport Kita Gartenstadt	787110	6.600,00	FB 51	5S.510003.00.500.003	Global Baumaßnahmen 51.0	787320	6.600,00	18.04.2013	FBL 20
25	FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb	787110	43.500,00	FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27 Umbau	787110	43.500,00	26.04.2013	Dez. VII
26	FB 20	5S.210022.02.500.217	GS Röhme Pk	787110	2.600,00	FB 20	5E.210048.01.500.213	GS/Kita Lammer Busch	787110	2.600,00	15.04.2013	FBL 20
27	FB 20	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetreuung - Lindenberg.	787110	105.000,00	FB 20	1.53.5350.01	BVAG Konzessionsabgabe	351110	105.000,00	18.12.2012	Rat
28	FB 37	5E.370003.00.510	Drehleiterfahrzeug - Ersatzbeschaffung	783110	400,00	FB 37	5S.370007.00.500.006	Beschaffung von Spezialfahrzeugen BF	783110	400,00	12.03.2013	FBL 37
29	FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global Sachanlagen Medienzentrum	783110	12.600,00	FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Medienzentrum	783125	12.600,00	23.07.2012	FBL 40
30	FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global Sachanlagen Medienzentrum	783110	6.000,00	FB 40	4S.400003.00.505	FB 40: Instandhaltungen Medienzentrum	422110	6.000,00	27.09.2012	FBL 40
31	FB 40	5S.400011.00.510	FB 40: Gegenstände MEP Schulen	783110	423.400,00	FB 40	5S.400024.00.515	FB 40: GVG Gegenstände MEP Schulen	783110	423.400,00	11.10.2012	Rat
32	FB 40	5S.400030.00.510	FB 40: Ersatz Software MEP Schulen	783110	105.000,00	FB 40	5S.400031.00.515	FB 40: Ersatz-GVG Gegenst. MEP Schulen	783110	105.000,00	11.10.2012	Rat
33	FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	10.000,00	FB 40	1.21.2410.13	Schülerbeförderung	442940	10.000,00	22.11.2012	FBL 40
34	FB 41	4E.410001.02.505	Schlossmuseum / Ausbau - Aufwand	427913	12.100,00	FB 20	1.61.6110.01	Gewerbesteuer	301310	12.100,00	05.04.2013	FBL 20
35	FB 41	5S.410001.06.515	FB 41: GVG-Sammelprojekt	783125	5.000,00	FB 20	5S.210004.00.500.012	Global-Baumaßnahmen	787110	5.000,00	19.02.2013	FBL 20
36	FB 41	5S.410002.01.511	FB 41: Bücher der Schlossbibliothek	422900	55.500,00	FB 41	1.25.2720.03	Benutzungsgebühren	322110	55.500,00	23.04.2013	Rat
37	FB 41	5S.410003.06.510	FB 41: Global-Sammelprojekt	783110	15.000,00	FB 20	5S.210004.00.500.012	Global-Baumaßnahmen	787110	15.000,00	19.02.2013	FBL 20
38	FB 41	5S.410003.07.510	FB 41: Global-Sachanlagen Museum	783110	11.000,00	FB 41	1.25.2521.04	Veranstaltungen	427140	11.000,00	18.03.2013	Ref 0413
39	FB 41	5S.410005.00.511	FB 41: GVG-Sammelprojekt Musikschule	422900	4.200,00	FB 41	1.25.2630.10	Musikschule/Sonstige Sachaufwendungen	427190	4.200,00	18.03.2013	FBL 41
40	Ref. 0500	4S.000009.00.505	Ref. 0500: Instandhaltungen	445520	200,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	427190	200,00	01.08.2012	RefL 0500
41	Ref. 0500	5S.000012.00.515	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	783125	800,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	427190	800,00	15.08.2012	RefL 0500
42	Ref. 0500	5S.000012.00.515	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	783125	1.500,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	427190	1.500,00	21.01.2013	RefL 0500
43	FB 50	5S.500030.00.525	FB 50: Investitionszusch. Verbraucherzentr.	781810	28.000,00	FB 50	1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	446110	28.000,00	27.09.2012	FBL 50

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
44	FB 51	4S.510019.02.505	FB 51: Global-Invest. Zusch. Kita Aufwand	431813	9.400,00	FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandh. Betriebstr. Kitas	422110	2.550,00	21.03.2013	FBL 51
						FB 51	4S.510007.00.505	FB 51: Instandhaltungen J.Zeltger L.	422110	550,00		
						FB 51	1.36.3630.11.01	Inobhutnahme/Notaufnahme	445210	6.300,00		
45	FB 51	4S.510020.02.505.001	FB 51: MP OGS - Röhme - Aufwand	427193	1.128,66	FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	1.128,66	05.03.2012	Dez.VII
46	FB 51	4S.510020.02.505.004	FB 51: MP Schuki B58	427193	2.186,67	FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	2.186,67	05.03.2012	Dez.VII
47	FB 51	4S.510020.02.505.005	FB 51: MP Schuki Freie Träger -Aufwand	431813	34.913,97	FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	34.913,97	05.03.2012	Dez.VII
48	FB 51	4S.510020.02.505.008	FB 51: MP OGS Hebbelstraße	427193	2.570,70	FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	2.570,70	05.03.2012	Dez.VII
49	FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	50.000,00	FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global -Sachanl. Verw. 51.0	783110	50.000,00	18.10.2012	Dez.VII
50	FB 51	5S.510007.00.511	FB 51:Global-Sachanl. Kitas eig. V.	422900	6.700,00	FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verw.	422900	1.200,00	28.03.2013	FBL 51
						FB 51	1.36.3650.02.01	Kindergartenbetreuung städtisch	314010	5.500,00		
51	Ref. 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	600,00	FB 61	5S.610012.00.515	FB 61: GVG Sammelprojekt Umweltschutz	783125	600,00	19.04.2013	RefL 0600
52	Ref. 0630	4S.000015.00.505	Ref.0630:Global Zusch.f.priv. Denkmäler	431813	7.200,00	Ref. 0630	1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren/ Bauanträge	331110	7.200,00	19.12.2012	RefL 0630
53	Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanl.Heimatpfl.u.BLIK	783110	2.700,00	Ref. 0630	4S.000014.00.505.003	Ref. 0630: Instandh.- BLIK Beschilderung	421210	2.700,00	04.01.2013	RefL 0630
54	FB 61	4E.610003.02.505	Riddagshausen/"Natur erleben" - Instandh	421210	200,00	FB 61	1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	427190	200,00	18.12.2012	FBL 61
55	FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61: Soz. Stadt-westl. Ringgebiet Goslar. Str. 93	787110	150.000,00	FB 20	1.53.5350.01	BVAG Konzessionsabgabe	351110	50.000,00	18.12.2012	Rat
						FB 20	4S.210029.00.505	FB 20: Projekt Inst. Trinkw./San. (städt.)	421110	20.000,00		
						FB 20	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn. nicht werterh.	421110	80.000,00		
56	FB 61	4S.610025.01.505	FB 61:Städtebaul.Denkmal-sch.-sonst. K.	427114	2.200,00	FB 61	610-1000	Stadtplanung allgemein	426120	2.200,00	18.12.2012	FBL 61
57	FB 61	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	20.000,00	FB 61	1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten	427110	20.000,00	10.09.2012	FBL 61
58	FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	3.000,00	FB 61	5S.610007.00.515	FB 61:GVG-Sammelpr. Hausdruckerei	783125	3.000,00	17.10.2012	FBL 61
59	FB 66	4S.660015.10.505	FB 66: Instandhaltung Stadtbezirk 213	421210	4.000,00	FB 66	4S.660006.00.505	Instandhaltung Gemeindestraßen	421210	4.000,00	13.03.2013	FBL 66
60	FB 66	5S.660066.00.515	FB 66: GVG-Graffiti	783125	5.000,00	FB 66	5S.660043.00.510	FB 66: Projekt Sachanl. Graffiti	783110	5.000,00	21.06.2012	FBL 66
61	FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardtstraße/Sanierung - Bau	787210	200.000,00	FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudamms. u. Lück	787210	200.000,00	18.09.2012	Rat

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Bezeichnung	Kosten-art	Betrag (Euro)	am	durch
62	FB 67	4S.670036.02.505	FB 67: Global-Instandh. Sporthallen	421110	12.700,00	FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	7.311,30	25.03.2013	FBL 67
						FB 67	670-2280	Beratung Spor	427160	5.388,70		
63	FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschl. (Südteich, Lünischt., etc)	421270	47.700,00	FB 20	1.53.5350.01	BVAG Konzessionsabgabe	351110	47.700,00	05.12.2012	Dez. VII
64	FB 67	4S.670043.00.500.673	Grünbaumaßn. Proj. - Neubau Vereinsh. Gartenstadt	787230	374.708,92	FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt	787110	35.708,92	30.10.2012	Dez. VII (§ 6)
						FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt	787320	339.000,00		
65	FB 67	4S.670046.01.500.673	Standortrochade Sport - Bau - werterh.	787230	400.000,00	FB 67	5E.670019.00.500.673	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bauwerk	787230	105.600,00	19.06.2012	Rat
						FB 67	5E.670030.00.500.673	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bauwerk	787230	72.400,00		
						FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanl-Bauwerk	787230	72.000,00		
						FB 67	4S.670043.00.500.673	San./Erneuerung Sportanl-werterh.-Bauwerk	787230	150.000,00		
66	FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielpl. Hondelage u. Lehndorf	787230	67.500,00	FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandh. Kinderspielplätze	421210	67.500,00	18.12.2012	Rat
67	FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Global-Baumaßnahme Spielg.Schulh.	787230	105.819,50	FB 40	5S.400037.00.500.673	FB 40:Global-Baumaßnahme Spielg.Schulh.	787110	105.819,50	07.01.2013	Dez. VII (§ 6)
68	FB 67	4S.670046.01.505	Standortrochade Sport - nicht werterhöhend	421270	5.600,00	FB 67	1.55.5510.16.01	Winterdienst	424130	5.600,00	24.06.2013	FBL 67
69	FB 67	4S.670014.02.505	MP-Zusch. an Sportvereine - werterhöhend	431813	2.000,00	FB 67	1.55.5510.16.01	Winterdienst	424130	2.000,00	24.06.2013	FBL 67
					4.109.328,42					4.109.328,42		

3.5.2.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff)

Ifd. Nr.	Teilhaushalt	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Betrag (Euro)	Entscheidung	
						am	durch
1	FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS Errichtung Bauwerk	787110	810.000,00	19.06.2012	Rat
2	FB 20	4E.210097.00.500.213	MP San./Erweiterung RS Nib. IGS Querum	787110	510.800,00	19.06.2012	Rat
Summe:					1.320.800,00		

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehrauszahlungen - Euro -
polit. Gremien	200,00
Ref. 0120	6.100,00
Ref. 0150	500,00
FB 10	115.700,00
FB 20	3.099.100,00
FB 37	400,00
FB 40	557.000,00
FB 41	102.800,00
Ref. 0500	2.500,00
FB 50	28.000,00
FB 51	106.900,00
Ref. 600	600,00
Ref. 0630	9.900,00
FB 61	175.400,00
FB 66	209.000,00
FB 67	1.016.028,42
Summe:	5.430.128,42

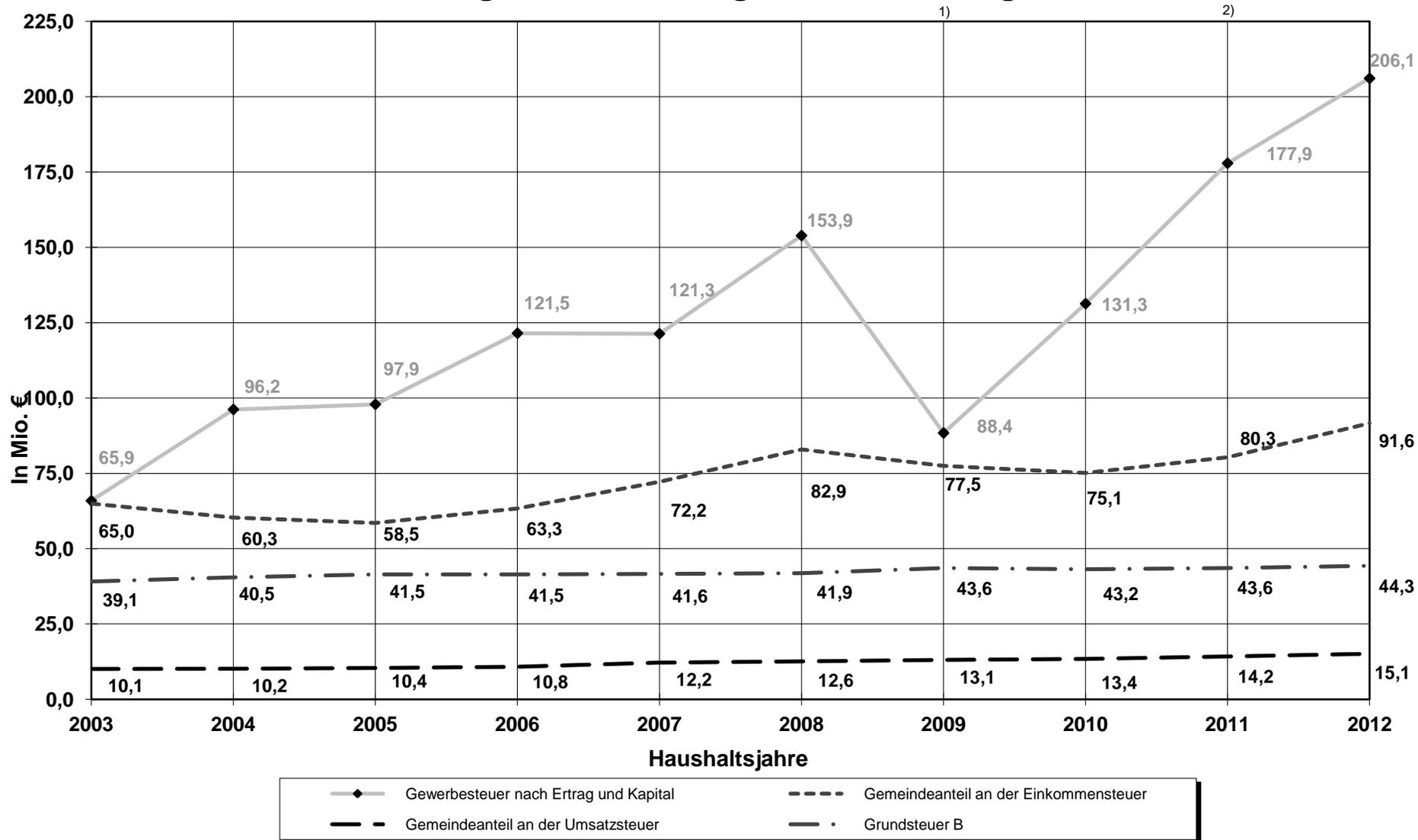
3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2012, Ergebnis 2012)

Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	175.500,00	177.134,89	+ 1.634,89	+ 0,93
Grundsteuer B	45.300.000,00	44.252.756,78	- 1.047.243,22	- 2,31
Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital	185.000.000,00	204.627.051,23	+ 19.627.051,23	+ 10,61
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	84.800.000,00	91.602.895,00	+ 6.802.895,00	+ 8,02
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.900.000,00	15.092.269,00	+ 192.269,00	+ 1,29
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	3.530.000,00	2.717.731,22	- 812.268,78	- 23,01
Hundesteuer	1.030.000,00	1.064.468,01	+ 34.468,01	+ 3,35
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Steuern	334.735.500,00	359.534.306,13	+ 24.798.806,13	+ 7,41
Ausgleichsleistungen des Landes	5.523.200,00	5.505.121,88	- 18.078,12	- 0,33
Gesamtsumme	340.258.700,00	365.039.428,01	+ 24.780.728,01	+ 7,28

nachrichtlich:

Gewerbsteuerumlage 28.366.700,00 31.442.277,00 + 3.075.577,00 + 10,84

Vergleich der wichtigsten Steuererträge



¹⁾ Bereinigt um die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 26,5 Mio. Euro aufgrund angefochtener Gewerbesteuer-Messbescheide

²⁾ Bereinigt um die noch erzielten Erträge aus den unter ¹⁾ vorgenommenen Einzelwertberichtigungen

3.7 Aufwendungen für aktives Personal

Art des Personalaufwands ¹⁾	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ weniger / - mehr	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	48.892.372,00	47.084.977,75	+ 1.807.394,25	+ 3,7
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	62.672.095,86	63.897.153,09	- 1.225.057,23	- 2,0
4018 ABM-Kräfte	700.000,00	428.250,01	+ 271.749,99	+ 38,8
4019 Beschäftigungsentgelte	442.200,00	538.698,53	- 96.498,53	- 21,8
4021 Versorgungslastenteilung	300.000,00	1.216.860,62	- 916.860,62	- 305,6
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	5.435.537,06	5.541.441,43	- 105.904,37	- 1,9
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	9.000,00	5.258,67	+ 3.741,33	+ 41,6
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	200.000,00	208.104,72	- 8.104,72	- 4,1
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	13.152.586,08	13.177.569,58	- 24.983,50	- 0,2
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	200,00	903,42	- 703,42	- 351,7
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	2.668.000,00	2.769.820,67	- 101.820,67	- 3,8
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	6.992.544,00	6.913.270,00	+ 79.274,00	+ 1,1
4061 Rückstellungen für Beihilfen	894.876,00	921.491,78	- 26.615,78	- 3,0
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	-1.000.000,00	-1.223.606,30	+ 223.606,30	+ -22,4
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte	0,00	360.906,96	- 360.906,96	
Gesamter Aufwand für aktives Personal	141.359.411,00	141.841.100,93	- 2.553.291,63	- 1,8
4621 Deckungsreserven ²⁾	1.273.000,00	0,00	+ 1.273.000,00	+ 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal inkl. Deckungsreserve	142.632.411,00	141.841.100,93	+ 791.310,07	+ 0,6

¹⁾ Die vierstelligen Zahlen entsprechen den ersten vier Stellen der Sachkonten der Stadt auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens für Niedersachsen.

²⁾ Ab 2012 wird die Deckungsreserve nicht mehr dem Bereich „Aufwendungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet.

Diese Veränderung ist durch die Anpassung unseres örtlichen Kontenplans (Einrichtung neues Sachkonto) entstanden. In der Anpassung wurden die vom LSKN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 umgesetzt.

3.8 Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 GemHKVO geregelt. Zu den Ermächtigungen zählen auch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sowie zweckgebundene Erträge und Einzahlungen.

3.8.1 Ergebnishaushalt ohne Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **3.130.237,94 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	3.049,37
Verwaltungsführung	20.000,00
FB 01 Zentrale Steuerung	0,00
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	129.500,00
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	2.245,35
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	5.000,00
FB 10 Zentrale Dienste	44.801,76
FB 20 Finanzen	294.660,16
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	10.000,00
FB 37 Feuerwehr	2.478,17
FB 40 Schule	200.010,32
Kultur und Wissenschaft	419.676,64
Ref. 0500 Sozialreferat	0,00
FB 50 Soziales und Gesundheit	49.528,57
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	89.372,66
Ref. 0630 Bauordnung	36.200,00
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	556.134,63
FB 66 Tiefbau und Verkehr	59.260,30
FB 67 Stadtgrün und Sport	773.520,01
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	434.800,00
Summe	3.130.237,94

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

In den oben genannten Haushaltsresten ist kein Einzelsachverhalt über 500 TEUR enthalten.

3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für ordentliche Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **17.270.746,85 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Vermögensgegenständen von Festwerten) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **43.903.500,43 EUR** gebildet

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste gebildet werden können bzw. wo ggf. Nachveranschlagungen ab 2014 möglich sind.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden zum Jahresabschluss 2012 die in den nachfolgenden Aufstellungen nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2013 vorgetragen bzw. nicht gebildet.

Die nicht gebildeten Haushaltsreste sind überwiegend darauf zurückzuführen, dass entsprechende Mittel (z.B. durch Verwendung der Mittel für andere Projekte) nicht mehr zur Verfügung standen, um diese Haushaltsreste bilden zu können.

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Vw.Führung	5S.000002.00.515	Verwaltungsf.: GVG-Sammelprojekt	783125	349,00
Summe Vw.Führung				349,00
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	422110	24.912,65
FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	44.000,00
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.500,00
Summe FB 01				73.412,65
Ref. 0150	4S.000007.00.505	Ref. 0150: Instandhaltungen	445519	400,00
Summe Ref. 0150				400,00
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandhaltungen/ sonst	422140	361.747,51
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanlagen	783110	78.545,29
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanlagen-GVG's	783125	683.684,00
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	1.178,17
Summe FB 10				1.125.154,97
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	333.100,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	75.000,00
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen.-nicht werterhöhend	421110	256.499,25
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See - Bauwerk	421110	731.276,82
FB 20	4S.210003.00.505	FB 20.2: Instandhaltung Volkshochschule	421110	40.447,93
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	423.754,15
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	445526	49.200,00
FB 20	4S.210060.00.505	FB 20: Global-Erstattung Erschließung FB 66	449123	5.770,00
FB 20	4S.210066.01.505	FB 20: MP Barrierefreiheit - Aufwand	421110	70.000,00
FB 20	4S.210066.02.500.003	FB 20: MP Barrierefreiheit Invest-Bauw.	787110	229.205,40
FB 20	5E.200046.01.525	Flughafenerweiterung 50 Jahre Nutzungsdauer	781510	43.450,00
FB 20	5E.200046.02.525	Flughafenerweiterung 25 Jahre Nutzungsdauer	781510	1.704.850,00
FB 20	5E.210070.00.500.213	GS Heidberg, Ganztagsbetrieb- Bauwerk	787110	82.132,79
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb - Bauw.	787110	1.480.864,83
FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt/Ersatzbau-Bau	787110	3.570,00
FB 20	5S.200022.00.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	21.000,00
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	783125	1.015,86
FB 20	5S.210002.03.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-3000)	783125	187,70
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken	782110	350.116,30
Summe FB 20				5.901.441,03
FB 32	4S.320001.04.505	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	445519	8.400,00
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	1.137,19
FB 32	5S.320001.04.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-4000)	783125	3.823,47
Summe FB 32				13.360,66
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	15.911,14
FB 37	4S.370006.02.510	FB: 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	9.791,12
FB 37	4S.370006.02.515	FB 37: ABC- Fähigkeit GWG	783125	39.620,27
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsfeuerwehr	783125	13.539,14
FB 37	5S.370005.00.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungsdienst	783125	3.888,01
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: Besch. Dienst-u. Schutzkleidung BF	422900	6.622,21
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: Besch. Dienst-u. Schutzkleidung FF	422900	12.710,78
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaffung v. Spezialfahrzeuge BF	783110	32.511,18
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	957,95
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlagen BF	783110	6.175,89
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaffung v. Spezialfahrzeuge FF	783110	379.493,08
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	422900	9.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst	783110	271.749,54
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlagen Rettungsdienst	783110	77.343,92
Summe FB 37				879.314,23

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 40	4S.400003.03.505	FB 40:Instandhaltung Medienzentrums	422110	1.570,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandhaltung EDV-Systeme Schulen	422110	56.503,33
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltung (FB 65) GS	445519	93.844,43
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandhaltung MEP Schulen	422110	376.323,10
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltung GS	421110	401.262,62
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandhaltung Gegenstände GS	422110	207.346,71
FB 40	4S.400019.00.505	FB 40: Notebook-Klassen	421110	160.085,08
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	519.070,28
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Gebäude Bohlweg 52	783125	1.100,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	415.470,76
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht Festwert	783110	43.758,96
FB 40	5S.400010.00.511	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	133.428,41
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:Gegenstände MEP Schulen	783110	202.119,76
FB 40	5S.400023.00.510	Joh.-Selenka-Schule - Erwerb bewegliche Sachanlagen	783110	9.214,30
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG Gegenstände MEP Schulen	783125	581.219,94
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt./Einr./Technik GS	422900	28.652,19
FB 40	5S.400030.00.510	FB 40:Ersatz Software MEP Schulen	783110	779,37
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG Gegenstände MEP Schule	783125	658.985,53
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Möbiliar-FW MEP Schulen	422900	12.406,28
FB 40	5S.400043.01.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 112	422900	1.000,00
FB 40	5S.400043.02.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 113	422900	300,00
FB 40	5S.400043.03.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 114	422900	131,42
FB 40	5S.400043.04.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 120	422900	20,99
FB 40	5S.400043.05.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 131	422900	2.150,00
FB 40	5S.400043.06.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 132	422900	300,00
FB 40	5S.400043.07.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 211	422900	300,00
FB 40	5S.400043.08.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 212	422900	700,00
FB 40	5S.400043.09.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 213	422900	900,00
FB 40	5S.400043.10.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 221	422900	1.000,00
FB 40	5S.400043.11.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 222	422900	300,00
FB 40	5S.400043.12.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 223	422900	300,00
FB 40	5S.400043.14.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 310	422900	2.000,00
FB 40	5S.400043.15.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 321	422900	1.300,00
FB 40	5S.400043.16.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 322	422900	700,00
FB 40	5S.400043.17.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 323	422900	300,00
FB 40	5S.400043.18.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 331	422900	1.000,00
FB 40	5S.400043.19.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 332	422900	300,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einrichtungsgegenstände f. Schulkindbetreuung GS	422900	33.309,63
FB 40	5S.400046.01.511	FB 40: Global Nord Schulen Grundschulen	422900	24.414,25
FB 40	5S.400047.01.511	FB 40: Global Süd Schulen Grundschulen	422900	14.910,00
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	14.731,85
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	37.804,67
Summe FB 40				4.041.313,86
FB 41	4E.410002.01.510	Schlossmuseum - Herri, Ausst. - werterhöhend	783110	16.963,06
FB 41	4S.410007.03.505	FB 41: Restaurierung Museumsgegenstände	449123	61.100,00
FB 41	5E.410004.00.510	FB 41: Anschaffung einer Gemäldeanlage	783110	200.000,00
FB 41	5S.410001.07.515	FB 41:GVG-Museum (410-3000)	783125	5.695,91
Summe FB 41				283.758,97
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50:Geb.-Instandhaltung Naumburgstraße 25	445520	464,00
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50:Geb.-Instandhaltung Naumburgstraße 25	421110	6.000,00
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50:Global-Instandhaltung Wohnungsloseneinrichtungen	421110	6.000,00
FB 50	4S.500017.00.505	FB 50:sonst. Instandhaltung 50.4	422110	39,76
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.0	783125	446,21
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.1	783125	677,06
FB 50	5S.500007.00.515	FB 50: GVG Seniorenbegegnungsstätte	783125	719,74
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50: Global-Sachanlagen Seniorenbegegnungsstätte	783125	2.350,43
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.3	783125	3.403,14
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheitsamt	783125	380,80
Summe FB 50				20.481,14

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 51	4S.510018.01.505	Proj .U3/Einrichtung Krippenplätze - Aufwand	431813	160.000,00
FB 51	4S.510019.01.525	FB 51:Global-Invest.-Zuschüsse Kita-werterhöhend	781810	4.000,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau-Bauwerk	781810	3.000.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	31.433,00
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global -Sachanlagen Verwaltung 51.0	783110	27.435,00
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verwaltung	422900	112.609,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen JFE	422900	1.790,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt Jugend-Zeltlager Lenste	783125	1.350,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen Jugend-Zeltlager Lenste	783110	43.500,00
FB 51	5S.510028.01.511	FB 51:Einrichtung Krippengruppen	422900	43.805,38
Summe FB 51				3.425.922,38
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brunnen/Denkmäler	787110	8.950,00
Summe Ref. 0600				8.950,00
Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanlagen Heimatpfleger u.BLIK	783110	5.365,05
Summe Ref. 0630				5.365,05
FB 61	4E.610001.02.505	Mischproj. FB 61 -Natura 2000- Instandhaltung	421210	32.383,14
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgebiet sonstige Kosten	421210	103.981,19
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgebiet sonstige Kosten	512913	198.710,71
FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61:Soz.Stadt-westl. Ringgebiet - Bauwerk	787110	150.000,00
FB 61	4S.610018.01.505	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonstige Kosten	427193	671.572,54
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	787210	988.206,30
FB 61	4S.610025.01.505	FB 61:Städtebaulicher Denkmalschutz - sonstige Kosten	427114	2.200,00
FB 61	4S.610031.00.505	FB 61:Städtebauliche Untersuchungen	427114	38.233,88
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61.Förderprogramm f.regenerative Energien	431813	90.000,00
FB 61	5S.610003.00.515	FB 61:GVG-Sammelprojekt Verwaltung 61.0	783125	218,31
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783110	23.330,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783110	6.797,61
FB 61	5S.610012.00.515	FB 61:GVG-Sammelprojekt Umweltschutz.	783125	2.080,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zuschuss Wohnbauförderung	781810	10.000,00
Summe FB 61				2.317.713,68
FB 66	3E.660004.00.595	Von-Thünen-Inst. bis Pfeleidererstr/Überpl	427114	25.571,25
FB 66	3E.660005.00.595	Verlängerung Elbestraße	427114	36.910,00
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu.Pr8-Vorplanung-Bodenuntersuchung	429113	31.835,75
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen- Bau	431113	25.056,83
FB 66	4E.660009.00.505	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	421210	192.134,44
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	422110	506,00
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandhaltung Hochbau Tiefgaragen	421160	6.679,66
FB 66	4S.660005.00.505	FB 66: Abwicklung von Schadensfällen	511993	964,95
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Bettr/Unterhaltung v. Verkehrsflächen Gemeinde	421210	249.373,42
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterhöhend	787210	308.047,94
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	6.005,66
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterhöhend	421210	51.558,64
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gew-gebiet Rautheim/Nord Erschließung Bauwerk	787210	352.485,00
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	72.267,94
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	47.384,61
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bauwerk	787210	381.015,30
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/Sanierung - Bauwerk	787210	143.940,91
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwerk	787210	854.678,00
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	291.284,68
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschließung - Bauwerk	787210	27.227,48
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau- Bauwerk	787210	7.539,24
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	422.459,83
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	120.946,99
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-West -Bauwerk	787210	225.984,16
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwerk	787210	145.834,43
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	2.937,24
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzdahlumer u. Wolfenbütteler Str.	787210	15.373,86
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	3.449,51

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenbüttel-Völkenrode/Bauwerk	787210	34.097,39
FB 66	5E.660044.00.500.663	Schunterbr. Wenden/Instandsetzung Bauwerk	787210	30.580,78
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger Weg/Berkenbuschstr.-BW	787210	53.386,45
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	141.355,83
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung - BW	787210	34.821,63
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787210	3.420,77
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	394,62
FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudamms.u.Lückenschluss-Bau	787210	213.000,00
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	144.895,36
FB 66	5E.660060.00.500.663	Gewerbegebiet Braunstraße Süd - Bauwerk	787210	680.581,94
FB 66	5E.660065.00.500.663	Grundsanierung Salzdahlumer Str. - Bau	787210	200.000,00
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh/Radweg Bevenr/Sportpl.Hondelage/K31-Bau	787210	86.888,35
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung- Bauwerk	787210	32.771,71
FB 66	5E.660068.00.500.663	Hamburger Straße/Straßenerneuerung-Bau	787210	106.610,19
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	25.120,73
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	180.000,00
FB 66	5E.660079.00.500.664	Umweltor.Verkehrsmanagement-technische Anlagen	787340	101.114,18
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787210	209.440,39
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	562.689,98
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	194.626,35
FB 66	5E.660090.00.500.663	Erschließung Hansestraße / POCO	787210	136.014,82
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung Baumaßnahme	787210	17.533,60
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	4.359,64
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	10.428,32
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	143.215,99
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	74.903,77
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung Baumaßnahme	787210	728.026,07
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	62.316,58
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	173.353,86
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	13.188,06
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	294.210,18
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	57.171,97
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	38.730,63
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwerk	787210	5.856,99
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	14.278,42
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	2.908,73
FB 66	5S.660033.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	130.896,11
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung Bauwerk	787210	319.302,87
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung-Bau	781310	247.409,34
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	70.108,77
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen (Bellis)	787210	18.462,74
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen Verkehrsanlagen	787210	43.693,94
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabh. Steuerung v. LSA	787210	31.988,17
FB 66	5S.660060.01.500.663	Straßenerneuerung Trachenbergstraße-Bau	787210	1.657,33
FB 66	5S.660061.01.500.663	Straßenerneuerung Am Rübenberg-Bauwerk	787210	2.438,33
FB 66	5S.660063.00.500.663	Kralenriede/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	34.643,65
FB 66	5S.660064.00.500.663	Wenden/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	1.757,96
Summe FB 66				9.764.107,21
FB 67	3E.670102.00.595	Planung Ausbau Ringgleis	427114	1.130,79
FB 67	4E.670007.00.505	San. Naturdenkmal Kreißberg-Bau	421270	85.392,80
FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	421110	180.779,68
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	421150	7.415,95
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422110	3.328,10
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422120	3.853,89
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422130	4.784,19
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	511993	1.420,21
FB 67	4S.670002.01.505	FB 67:Hochbauinstandhaltung Abt.67.3 (allgemein)	421110	10.870,93
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67:BetriebsG.Instandhaltung Abt.67.3 (allgemein)	422110	735,74
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67:BetriebsG.Instandhaltung Abt.67.3 (allgemein)	422130	304,30
FB 67	4S.670003.00.505	FB 67:Instandh. Stadtwald/NaturschGebiet Riddagshausen	421270	2.529,99

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandhaltung Naturschutzgebiet , -parks	421270	11.819,30
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanlagen -allgemein	421270	90.440,86
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege f. städtische Gesellschaften-BgA	421270	6.582,06
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege f. städtische Gesellschaften-BgA	422120	5.822,59
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67:Instandh. Bestattungswesen (ohne Krematorium)	421273	26.588,87
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67:MP-Invst.Zuschuss an Sportvereine-werterhöhend	781810	40.819,42
FB 67	4S.670015.00.505	FB 67: Global-Instandhaltung Bestattungswesen	421210	241.647,52
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandhaltung Kinderspielplätze	421210	79.908,58
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandhaltung Kinderspielplätze	421270	1.000,00
FB 67	4S.670022.00.505	FB 67:Grüninstandhaltung historische Friedhöfe	421278	8.313,94
FB 67	4S.670026.00.505	FB 67:Global-Instandhaltung v. Sportstätten	421270	1.710,00
FB 67	4S.670036.01.505	FB 67: Global - Instandhaltung Sportanlagen	421110	326,00
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67:Global-Instandhaltung sonstige Sportanlagen SK	421270	48.418,28
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine-Wegesanie rung	421210	82.892,57
FB 67	4S.670041.02.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 112	421270	800,00
FB 67	4S.670041.03.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 113	421270	300,00
FB 67	4S.670041.04.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 114	421270	500,00
FB 67	4S.670041.05.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 120	421270	600,00
FB 67	4S.670041.06.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 131	421270	800,00
FB 67	4S.670041.07.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 132	421270	600,00
FB 67	4S.670041.08.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 211	421270	300,00
FB 67	4S.670041.09.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 212	421270	900,00
FB 67	4S.670041.10.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 213	421270	400,00
FB 67	4S.670041.11.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 221	421270	1.200,00
FB 67	4S.670041.12.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 222	421270	200,00
FB 67	4S.670041.13.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 223	421270	200,00
FB 67	4S.670041.14.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 224	421270	200,00
FB 67	4S.670041.15.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 310	421270	1.000,00
FB 67	4S.670041.16.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 321	421270	700,00
FB 67	4S.670041.17.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 322	421270	300,00
FB 67	4S.670041.18.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 323	421270	200,00
FB 67	4S.670041.19.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 331	421270	400,00
FB 67	4S.670041.20.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 332	421270	200,00
FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschl. (Südteich, Lünischt, etc)	421270	130.171,81
FB 67	4S.670043.00.500.673	San./Erneuerung Sportanlagen-werterhöhend-Bau	421270	1.199.799,98
FB 67	4S.670043.00.500.673	San./Erneuerung Sportanlagen-werterhöhend-Bau	787230	1.435.682,13
FB 67	4S.670044.01.505.001	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.002	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421270	300,00
FB 67	4S.670044.01.505.003	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 114	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.007	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.009	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.011	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.012	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421270	300,00
FB 67	4S.670044.01.505.013	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.015	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.016	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.017	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421270	500,00
FB 67	4S.670044.02.505.001	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.002	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421110	1.800,00
FB 67	4S.670044.02.505.003	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 114	421110	66,48
FB 67	4S.670044.02.505.007	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421110	5.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.009	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421110	1.400,00
FB 67	4S.670044.02.505.011	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421110	1.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.012	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421110	1.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.013	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421110	2.300,00
FB 67	4S.670044.02.505.015	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.016	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.017	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421110	2.000,00
FB 67	4S.670046.01.500.673	Standortrochade Sport - Bau - werterhend	787230	304.768,67
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	11.341,60
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	56.249,01

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	77.731,01
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	15.534,00
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungsbiot Bauwerk	787230	21.498,49
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanlage/Infrastruktur-Bauwerk	787230	181.837,34
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	339.150,29
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauwerk	787230	27.401,91
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West -Bauwerk	787230	303.971,28
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschließung Bau	787230	1.989,83
FB 67	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr.Süd/Ausgleich. u. Ersatz Bauwerk	787230	13.511,33
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverbindung	787230	76.074,56
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung-Bauwerk	787230	6.730,32
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volk.-Nord/Kinderspielplatz Bauwerk	787230	1.239,31
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	467,57
FB 67	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	7.268,71
FB 67	5E.670028.00.500.673	St. Leonhards Garten/Grün. - Bauwerk	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)-Bau	787230	11.942,53
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	34.928,88
FB 67	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bau	787230	386.077,00
FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	70.652,81
FB 67	5E.670035.00.500.672	Ortsteilfriedhof Broitzem-Grundstückskauf	782110	46.400,00
FB 67	5E.670035.00.500.673	Ortsteilfriedhof Broitzem-Bauwerk	787230	121.500,00
FB 67	5E.670035.00.500.674	Ortsteilfriedhof Broitzem-technische Anlagen	787230	33.600,00
FB 67	5E.670035.00.500.675	Ortsteilfriedhof Broitzem-Außenanlage	787230	110.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.676	Ortsteilfriedhof Broitzem-Ausstattungen	787230	20.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.677	Ortsteilfriedhof Broitzem-HOAI	787110	3.900,00
FB 67	5E.670036.00.500.673	BSA Rünigen/Erneuerung-Bauwerk	787230	377.750,45
FB 67	5E.670038.00.500.673	BSA Westpark/ Kunstrasenplatz	787230	156.206,22
FB 67	5E.670039.00.500.673	FB 67: Roselies-Süd/Erschließung Bauwerk	787230	94.800,00
FB 67	5S.670006.00.500.673	FB 67: W.-Bracke-Gesamtschule (IGS)	787230	22.544,32
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/Naturschutz Riddagshausen	787230	36.521,17
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	6.862,81
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	783110	81.451,29
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion historische Parkanlagen-Bauwerk	787230	162.500,00
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderweg/Grünzüge/Fortsetzung- Bauwerk	787230	61.992,55
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	52.164,24
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen-Bauwerk	787230	13.201,00
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanlagen Bestattungswesen	783110	41.475,22
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau Kitas in eigener Verwaltung - Bau	787230	7.711,49
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	10.331,28
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	56.942,42
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	18.728,92
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionsplan Luft/ Anlage Kl.4020/Nutzungsdauer 10 Jahre	783110	430.455,62
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanlage f. Gesundheitszentrum	783110	7.820,00
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	40.879,99
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen Bauwerk	787230	70.009,34
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen Bauwerk	787230	233.675,53
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauwerk	787230	289.126,29
FB 67	5S.670055.06.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage Veltenhof	787230	8.996,54
FB 67	5S.670055.09.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage Bocksbartfeld	787230	2.409,28
FB 67	5S.670057.02.511	FB 67: GVG-Sporthallen	422900	29.587,93
FB 67	5S.670058.02.511	FB 67: Global-EinriG-Sporthallen	422900	27.062,08
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanlage-Bauwerk	787230	313.104,66
FB 67	5S.670060.00.525	FB 67: Zuschuss an Sportvereine allgemein	781810	66.066,09
FB 67	5S.670063.00.500.673	FB 67: Ausgleichsmaßnahme Schlesiendamm-Bau	787230	121.000,00
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulhöfen-Neubeschaffung	787230	87.758,00
Summe FB 67				9.003.758,14

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	MP-Schaufenster Elektromob-werterhöhend Bau	787110	150.000,00
StStelle 0800	4E.000001.01.510	MP-Schaufenster Elektromob-werterhöhend Erwerb	783110	40.000,00
StStelle 0800	4E.000001.02.505	MP-Schaufenster Elektromob-Aufwand	421210	75.000,00
StStelle 0800	5E.000001.00.525	Ref. 0800: Zuschuss Löwengehege BS	781810	383.000,00
Summe StStelle 0800				648.000,00
FB 65	3E.210002.00.595	FB 20: Vorplanung Gebäude Berufsfeuerwehr	421110	200.000,00
FB 65	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	421110	54.388,31
FB 65	4E.210002.00.505	GS Bültenweg/Sanierung	421110	73.057,42
FB 65	4E.210003.00.505	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	155.196,28
FB 65	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	6.300,00
FB 65	4E.210005.00.505	GS Klint/Sanierung	421110	74.137,08
FB 65	4E.210006.00.505	GS Melverode/Sanierung	421110	651,01
FB 65	4E.210007.00.505	GS Rautheim/Sanierung	421110	5.472,53
FB 65	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	221.319,13
FB 65	4E.210012.00.505	GS Völkenrode/Sanierung	421110	27.365,02
FB 65	4E.210015.00.505	GS Lehndorf-Siedlung/Sanierung	421110	184.215,27
FB 65	4E.210016.00.505	GS Waggum/Sanierung	421110	4.814,12
FB 65	4E.210017.00.505	GS Kralenriede/Sanierung	421110	6.855,66
FB 65	4E.210018.00.505	GS Stöckheim/Sanierung	421110	79.603,10
FB 65	4E.210022.00.505	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	21.119,43
FB 65	4E.210023.00.505	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	77.397,31
FB 65	4E.210024.00.505	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	53.839,32
FB 65	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	139.778,53
FB 65	4E.210027.00.505	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanierung	421110	184.067,24
FB 65	4E.210028.00.505	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	29.226,08
FB 65	4E.210032.00.505	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	9.440,76
FB 65	4E.210033.00.505	BBS IV Helene-Engelbrecht-Schule/Sanierung	421110	3.634,22
FB 65	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	21.563,55
FB 65	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	445526	34.388,69
FB 65	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	5.056,81
FB 65	4E.210041.00.505	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	165,64
FB 65	4E.210052.00.505.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung - Bau	421110	70.572,33
FB 65	4E.210053.00.505.213	GS Gliesmarode / Sanierung -BW	421110	8.170,79
FB 65	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterhöhend	787110	22.084,91
FB 65	4E.210063.00.505	Wilhelm-Gymnasium - NTW Bereich/Sanierung	421110	18.334,54
FB 65	4E.210064.00.505	Gymnasium HvF NTW-Räume Sanierung	421110	420.738,09
FB 65	4E.210066.00.505	IGS Querum Einrichtung Oberstufe	421110	524.209,05
FB 65	4E.210067.01.505	Aufwand Städtisches Museum / Umbau	421110	63.800,37
FB 65	4E.210068.00.505	Geb. Westbahnhof / Entwässerungsarbeiten	421110	153.605,01
FB 65	4E.210069.00.505	FB 20: Fenstersanierung Hamburger Str.	421110	57.156,08
FB 65	4E.210070.00.505	FB 20: Fenstersanierung Geb. Bönsch	421110	52.740,74
FB 65	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbet. GS Am Schwarzen Berge- Bau	787110	537.560,22
FB 65	4E.210072.02.505	Ganztagsbet. GS Am Schwarzen Berge- Aufwand	421110	20.000,00
FB 65	4E.210073.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS/HS Pestalozzistr- Bau	787110	28.850,31
FB 65	4E.210076.00.505	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf Auszahlung	421110	103.357,30
FB 65	4E.210077.00.505	An der Martinikirche/Sanierung	421110	17.703,50
FB 65	4E.210082.00.505	GS/HS Sporthalle Pestalozzistr./Sanierung	421110	25.984,83
FB 65	4E.210083.00.505	GY Mehrzweckhalle H.v.F./Sanierung	421110	31.492,18
FB 65	4E.210084.00.505	GY Wilhelmg., Abt. Leonhard / Sanierung	421110	40.082,37
FB 65	4E.210085.00.505	BBS Johannes Selenka-S./ Sanierung	421110	46.382,44
FB 65	4E.210089.00.505	Haus der Kulturen / Einrichtung	421110	197.487,67
FB 65	4E.210090.00.500.213	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne-Bau	787110	6.720.293,84
FB 65	4E.210090.00.505.213	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne-Aufwand	421110	900.000,00
FB 65	4E.210091.00.500.213	MP-Lessinggym. Wenden/ San.-werterhöhend	787110	2.373.101,89
FB 65	4E.210091.00.505.213	MP-Lessinggym. Wenden/ Sanierung -nicht werterhöhend	421110	872.759,41
FB 65	4E.210094.00.505	FB 20: Umbau Teeküche GY H.v.F.	421110	247.813,20
FB 65	4E.210095.00.505	San. Volkskindergarten-Städt.Kita	421110	275.000,00
FB 65	4E.210096.00.505.213	MP Schulhofsan. Oswald-Berkh.Sch.-Aufwand	421110	137.561,05
FB 65	4E.210096.00.505.217	MP Schulhofsan. Oswald-Berkh.Schule -Aufwand	445526	43.500,00
FB 65	4E.210097.00.500.213	MP-San./Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	1.368,80

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 65	4E.210098.00.505	FB 20: GS Diesterwegstraße/Sanierung	421110	4.993,56
FB 65	4E.210100.01.500.213	MP-Lessinggy. Wenden/Ganztagsbetrieb -werterhöhend	787110	316.799,59
FB 65	4E.210100.01.500.217	MP-Lessinggy. Wenden/Ganztagsbetrieb -werterhöhend	787110	75.627,29
FB 65	4E.210100.02.505.213	MP-Lessinggy.Wenden/ Ganztagsbetrieb-nicht werterhöhend	421110	140.000,00
FB 65	4E.210101.00.500.213	MP-5. IGS / Einrichtung-werterhöhend	787110	3.076,07
FB 65	4E.210101.00.505.213	MP-5. IGS / Einrichtung-nicht werterhöhend	421110	53.877,50
FB 65	4E.210103.00.505	Klostergang 53a/Sanierung	421110	34.282,41
FB 65	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg 3/Umbau Schulkindbetreuung	421110	107.537,54
FB 65	4E.210105.00.505	FB 20: GS Watenbüttel/Umbau Schulkindbetreuung	421110	98.000,00
FB 65	4S.210016.00.505	FB 20:Global-Instandhaltung Berufsfeuerwehr	421110	24.239,24
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Instandhaltung Trinkwasser/Sanierung (Städt.)	421110	155.674,86
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instandhaltung Allgemeines Grundvermögen	421110	273.945,76
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instandhaltung Untersuchungen/Nachkontrolle	421110	6.635,86
FB 65	4S.210044.00.505	Instandhaltung Kita Spinnerstraße	421110	12.881,31
FB 65	4S.210055.00.505	Heizungspumpen für Schulen / Ersatz	421110	14.043,68
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	299.581,25
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	511993	47.810,77
FB 65	4S.210057.00.505	Schulkindbetreuung / Umbau an GS	421110	309.121,79
FB 65	4S.210061.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Städtisches Museum	421110	82.000,00
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Jugendzentren	421110	206.085,15
FB 65	4S.210063.00.505	FB 20: Einbau Hocheffizienzpumpen Rest	421110	37.349,05
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	338.192,67
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	2.107,29
FB 65	5E.210021.00.500.213	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb-Bauwerk	787110	11.629,51
FB 65	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - Bau	787110	89.579,18
FB 65	5E.210023.00.500.217	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - PK	787110	15.942,62
FB 65	5E.210027.02.500.213	Städtisches Museum/Fenster - Bauwerk	787110	569.016,56
FB 65	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	346.064,23
FB 65	5E.210029.00.500.217	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Personalleistungen	787110	49.695,96
FB 65	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bauwerk	787110	299.970,75
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	10.904,79
FB 65	5E.210032.00.500.217	GS Broitzem/Sanierung - Personalleistung	787110	867,48
FB 65	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	84.296,15
FB 65	5E.210033.00.500.217	GS Timmerlah/Sanierung - Personalleist.	787110	13.955,38
FB 65	5E.210034.00.500.213	GS Rühme u.Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung -Bau	787110	1.247,19
FB 65	5E.210034.00.500.217	GS Rühme u.Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung-PK	787110	2.912,14
FB 65	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	1.281,33
FB 65	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	49.350,56
FB 65	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	1.875,75
FB 65	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	787110	62.813,46
FB 65	5E.210086.01.500.213	Kita Lamme-Ost/Erweiterung - Bauwerk	787110	57.911,44
FB 65	5E.210087.00.500.213	GS Stöckheim Abt. Leiferde/Sanierung-BW	787110	17.025,11
FB 65	5E.210087.00.500.217	GS Stöckheim Abt. Leiferde/Sanierung-PK	787110	4.427,94
FB 65	5E.210088.00.500.213	GS Veltenhof/Sanierung - Bauwerk	787110	20.325,00
FB 65	5E.210088.00.500.217	GS Veltenhof/Sanierung - Personal	787110	4.200,00
FB 65	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/Sanierung - Bauwerk	787110	31.557,98
FB 65	5E.210089.00.500.217	GS Volkmarode/Sanierung - Personal	787110	3.504,10
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	259.880,76
FB 65	5E.210095.00.500.217	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	22.279,45
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	508.500,00
FB 65	5E.210100.01.500.217	Feuerwehr Leiferde / Neubau - PK	787110	91.500,00
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	508.500,00
FB 65	5E.210100.02.500.217	Feuerwehr Querum / Neubau - PK	787110	91.500,00
FB 65	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgerätekäuser / Sanierung-Bau	787110	127.678,64
FB 65	5E.210103.00.500.213	Neugest. Außen. Städtisches Museum-Bau	787110	103.000,00
FB 65	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau- Bau	787110	127.100,00
FB 65	5E.210105.01.500.217	Feuerwehr Lamme / Neubau - PK	787110	22.900,00
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völknerode / Neubau - Bau	787110	127.100,00
FB 65	5E.210105.02.500.217	Feuerwehr Völknerode / Neubau - PK	787110	22.900,00
FB 65	5E.210111.00.500.213	Sanierung Kinder- und JZ B 58- Bau	787110	234.764,62
FB 65	5E.210112.00.500.213	Kitaneubau - Bauwerk	787110	916.749,10

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 65	5S.210004.00.500.012	FB 20-2011:Global-Baumaßnahmen 12	787110	35.587,15
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	242.962,12
FB 65	5S.210023.00.500.217	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau-PK	787110	54.073,87
FB 65	5S.210025.01.500.213	FB 20: GS Klint Container Bauwerk	787110	39.435,23
FB 65	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetreuung	787110	46.052,69
Summe FB 65				23.661.444,31
Summe Gesamt				61.174.247,28

davon Aufwand: 17.270.746,85
davon Investitionen 43.903.500,43

In der folgenden Aufstellung sind die Positionen aufgelistet, bei denen ein Haushaltsrest nicht gebildet wurde, weil die Mittel nicht zur Übertragung verfügbar waren bzw. tatsächlich nicht benötigt werden:

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	32.745,85
FB 20	5E.210070.00.500.213	KP II GS Heidberg, Ganztagsb.- Bauwerk	787110	34.021,37
Summe FB 20				66.767,22
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	14.088,86
FB 37	4S.370006.02.510	FB: 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	12.092,98
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: Besch. Dienst-u.Schutzkleidung BF	422900	10.573,59
FB 37	5S.370008.08.511	FB 37-2008: Global-Pressluft.. BF	422900	1.193,57
FB 37	5S.370009.01.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlage Leitstelle	783110	36.827,78
Summe FB 37				74.776,78
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltung (FB 65) GS	445519/ 445520	16.468,59
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltung GS	421110	47.886,38
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: InstandhaltungGegenstände GS	422110	6.239,16
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	1.981,77
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:Gegenstände MEP Schulen	783110	4.219,94
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Technik GS	422900	362,40
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einrichtungsgegenst. f. Schulkindbetreuung GS	422900	24,03
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	169,88
Summe FB 40				77.352,15
FB 41	5S.410001.07.515	FB 41:GVG-Museum (410-3000)	783125	1.093,89
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41:Global-Sachanl. Museum	783110	1.623,36
Summe FB 41				2.717,25
FB 50	5S.500001.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt	783125	10.000,00
Summe FB 50				10.000,00
FB 51	4S.510010.00.505	FB 51:Instandh. sonst. Jugendarbeit	421110	15.000,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51:Global-Sachanl. Kitas eig. V.	422900	965,00
FB 51	5S.510028.00.511	FB 51:Einrichtung Krippengruppen-al	422900	194,62
Summe FB 51				16.159,62
FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61Soz.Stadt-westl.Ringgeb - Bauw		14.716,58
Summe FB 61				14.716,58
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Betр/Unterh.v.Verkehrsfл.Gem.	421210	3.766,82
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	30,00
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh/Radweg Bevenr/Sportpl.Hondel/K3	787210	1,00
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	0,27
Summe FB 66				3.798,09

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67:Global-Inst. sonst. Sportanlagen	421270/ 787230	5.527,94
FB 67	4S.670041.08.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirke	421270	1.000,00
FB 67	4S.670041	FB 67: Grüninstandhaltung StBezR	421270	4.946,28
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	517,56
FB 67	5E.670036.00.500.673	BSA Rünigen/Erneuerung-Bauwerk	787230	49,31
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	160,54
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungswesen	783110	10.246,53
Summe FB 67				22.448,16
FB 65	4E.210002	GS Bültenweg/Sanierung	421110	11.500,00
FB 65	4E.210003	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	4.000,00
FB 65	4E.210012	GS Völkenrode/Sanierung	421110	24.000,00
FB 65	4E.210015	GS Lehndorf-Siedlung/Sanierung	421110	476,00
FB 65	4E.210018	GS Stöckheim/Sanierung	421110	8.490,55
FB 65	4E.210019	Kielhornschule / Sanierung	421110	1.400,00
FB 65	4E.210024	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	4.658,94
FB 65	4E.210028	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	81,88
FB 65	4E.210036	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	19.000,00
FB 65	4E.210052.00.505.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung - Ba	421110	9.773,74
FB 65	4E.210063	Wilhelm-Gymnasium - NTW Bereich San.	421110	3.763,05
FB 65	4E.210064	Gymnasium HvF NTW-Räume Sanierung	421110	11.340,39
FB 65	4E.210069	FB 20: Fenstersanierung Hamburger St	421110	40.991,92
FB 65	4E.210073.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS/HS Pestalozzistr.	787110	5.131,20
FB 65	4E.210082	GS/HS Sporth. Pestalozzistr./Sanieru	421110	6.934,01
FB 65	4E.210088	GS Volkmarode/Umbau u. Hortgruppeneinr.	421110 / 445526	6.188,42
FB 65	4E.210090.00.500.213	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne-Bau	787110	38.833,76
FB 65	4E.210095	San. Volkskindergarten-Städt.Kita	421110	81,50
FB 65	4E.210096.00.505.213	MP Schulhofsan. Oswald-Berkh.Sch.-Aufw,	421110	60.023,03
FB 65	4E.210100.01.500.213	MP-Lessinggy. Wenden/Ganzt.-werterh.	787110	71,99
FB 65	4E.210101.00.505.213	MP-5. IGS / Einrichtung-n. werterh.	421110	1.832,98
FB 65	4E.210104	Karl-Hintze-Weg 3/Umbau Schulkindbetreuung	421110	186,76
FB 65	4S.210017	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	421110	7.496,31
FB 65	4S.210029	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Stä	421110	28.735,97
FB 65	4S.210034	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundv	421110	7.286,07
FB 65	4S.210055	Heizungspumpen für Schulen / Ersatz	421110	2.000,00
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	146.721,82
FB 65	4S.210057	Schulkindbetreuung / Umbauten an GS	421110	15.135,24
FB 65	4S.210062	FB 20: Global-Instandh. Jugendzentren	421110	3.230,42
FB 65	4S.210063	FB 20: Einb. Hocheffizienzpumpen Res	421110	2.234,56
FB 65	4S.210065	FB 20:Global Instandhaltung Schulen	421110	71.324,02
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	8.593,74
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	10.000,00
FB 65	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	10.000,00
FB 65	5E.210033.00.500.217	GS Timmerlah/Sanierung - Personalleist.	787110	714,00

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste
FB 65	5E.210034.00.500.213	GS Röhme u.Astrid-Lindgren-Sch./San.-Bau	787110	20.000,00
FB 65	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	1.000,00
FB 65	5E.210086.01.500.213	Kita Lamme-Ost/Erweiterung - Bauwerk	787110	1.077,69
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	4.109,07
FB 65	5E.210112.00.500.213	Kitaneubau - Bauwerk	787110	101.444,10
FB 65	5S.210004.00.500.012	FB 20-2011:Global-Baumaßnahmen 12	787110	27.702,33
FB 65	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetr.	787110	64,70
Summe FB 65				727.630,16
Summe Gesamt				1.016.366,01

3.8.4 Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit** ergänzend zu den Haushaltsresten des Ergebnishaushalts ohne Investitionsmanagement in Höhe von **1.945.000,00 EUR** gebildet

Der Haushaltsrest wurde für die Auszahlung der Mehrarbeitsstunden bei der Feuerwehr gebildet.

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger
Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 119 Abs. 5 NKomVG und ihre Inanspruchnahme
(§ 54 Abs. 5 GemHVO)

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2012	überpl./ außerpl. 2012	Gesamt 2012	in Anspruch genommen
		- in EUR -			- in EUR -
FB 20	4E.210056	7.780.000,00	-2.220.000,00	5.560.000,00	5.002.091,63
	4E.210090	1.200.000,00	2.685.700,00	3.885.700,00	945.379,02
	4E.210097	0,00	200.000,00	200.000,00	114.574,85
	4E.210099	0,00	300.000,00	300.000,00	13.498,00
	4E.210100	880.000,00	-880.000,00	0,00	
	5E.200047	2.059.700,00		2.059.700,00	2.059.700,00
	5E.210004	50.000,00		50.000,00	
	5E.210031	572.000,00	-200.000,00	372.000,00	372.000,00
	5E.210111	300.000,00		300.000,00	
	5E.210112	0,00	3.100.000,00	3.100.000,00	2.388.851,35
	5S.210008	1.500.000,00		1.500.000,00	500.000,00
	FB 37	5E.370002	390.000,00		390.000,00
5E.370004		400.000,00		400.000,00	
5E.370007		460.000,00		460.000,00	
5S.370010		335.000,00		335.000,00	95.000,00
5S.370014		230.000,00		230.000,00	115.000,00
FB 40	5S.400024	500.000,00		500.000,00	
	5S.400031	1.000.000,00		1.000.000,00	
FB 61	4S.610009	3.540.500,00		3.540.500,00	
	4S.610018	498.200,00		498.200,00	
	4S.610020	1.740.000,00	-610.000,00	1.130.000,00	
FB 66	4S.660013	4.550.000,00		4.550.000,00	
	4S.660014	1.150.800,00		1.150.800,00	
	5E.660008	1.072.000,00	-10.000,00	1.062.000,00	
	5E.660009	750.000,00		750.000,00	195.866,72
	5E.660044	1.100.000,00		1.100.000,00	1.085.453,66
	5E.660052	2.203.000,00	-636.000,00	1.567.000,00	
	5E.660058	200.000,00		200.000,00	
	5E.660065	4.400.000,00	-1.735.700,00	2.664.300,00	
	5E.660067	400.000,00		400.000,00	151.207,96
	5E.660069	126.500,00		126.500,00	
	5E.660070	370.000,00		370.000,00	
	5E.660074	1.950.000,00	-950.000,00	1.000.000,00	
	5E.660078	1.100.000,00	-600.000,00	500.000,00	
	5E.660082	0,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
	5E.660083	0,00	1.236.000,00	1.236.000,00	1.036.000,00
	5S.660014	250.000,00		250.000,00	200.000,00
	5S.660015	1.100.000,00		1.100.000,00	809.295,70
	5S.660016	450.000,00		450.000,00	107.485,23
	5S.660024	1.000.000,00		1.000.000,00	353.000,00
	5S.660025	200.000,00		200.000,00	135.000,00
5S.660027	250.000,00		250.000,00	50.000,00	
5S.660063	80.000,00		80.000,00	80.000,00	
5S.660064	100.000,00		100.000,00	59.073,59	
FB 67	5E.670020	50.000,00		50.000,00	
	Summe:	46.287.700,00	0,00	46.287.700,00	16.188.477,71

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2013)

Für die Kommunen ergeben sich weiterhin Steuererträge auf einem hohen Niveau. Trotzdem muss davon ausgegangen werden, dass die Gewerbesteuererträge der letzten Jahre vor allem aufgrund der nachlassenden Automobilkonjunktur in Europa aktuell nicht mehr erreicht werden können. Nach den Prognosen der Steuerschätzung aus dem Mai dieses Jahres werden die Steuererträge im Jahr 2013 aber nur geringfügig hinter den ursprünglichen Erwartungen zurückbleiben. Die im Jahr 2013 veranschlagten Gewerbesteuererträge können vielleicht nicht in voller Höhe erzielt werden. Bei den übrigen Steuerträgen und Schlüsselzuweisungen wird eine planmäßige Entwicklung erwartet.

Das Land Niedersachsen hat die für 2013 vereinbarte Tariferhöhung im öffentlichen Dienst von 2,65 % in voller Höhe auf den Beamtenbereich übertragen. Hinsichtlich der Erhöhung für 2014 in Höhe von 2,95 % ist beabsichtigt, diese um fünf Monate zeitverzögert ebenfalls in voller Höhe zu übertragen. Dies führt zu erheblichen Haushaltsbelastungen vor allem durch die sich aufgrund dieser Regelungen ergebenden Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

Trotzdem werden die anstehenden Aufgaben wie der Ausbau der Kinderbetreuung, die Sanierung der Schulen bzw. Ausbau des Schulangebotes sowie die Durchführung weiterer großer Investitionen weiter erfüllt werden können, ohne den eingeschlagenen Weg des stetigen Schuldenabbaus zu verlassen.

Darüber hinaus soll weiterhin darauf hingewirkt werden, die bestehenden Haushaltsreste in den nächsten Jahren deutlich abzubauen.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Die Haushaltssituation der Kommunen hat sich durch die positive wirtschaftliche Entwicklung in den vergangenen Jahren durch eine stabile Entwicklung der Steuererträge verbessert. Dies gilt für die Stadt Braunschweig durch die regionalen Einflüsse bei der Gewerbesteuer im besonderen Maße. Darüber hinaus haben Zugeständnisse vom Bund bei der Beteiligung an anfallenden Kosten im Sozialbereich für Entlastung gesorgt.

Es ist aber weiterhin nicht absehbar, in welcher Weise die Schulden situation einiger Staaten im Euroraum und die sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten zu einer ernsthaften Belastung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung führen werden. Insofern sind die mittelfristigen Prognosen zur wirtschaftlichen Entwicklung und zur Entwicklungen der Steuern und Zuweisungen, die von einem stetigen Wachstum ausgehen, mit Risiken behaftet.

Schulsanierungsprogramm

Seit 2003 betreibt die Stadt Braunschweig verstärkt ein Schulsanierungsprogramm, um den in Jahrzehnten knapper Haushaltsmittel entstandenen Sanierungsstau an Schulen zu beseitigen. Durchschnittlich wurden rd. 5,4 Mio. EUR jährlich für die Schulsanierung eingeleitet.

Zusätzlich wurden im Rahmen des Konjunkturpaketes II rd. 15,5 Mio. EUR überplanmäßig bereitgestellt, die für Schulen und davon insbesondere für die Schulsanierung 2009 bis 2011 zur Auszahlung gekommen sind:

Aufgrund des hohen Sanierungsstaus ist der Ansatz für die Schulsanierung in den Jahren 2012-2016 nochmals aufgestockt worden. Ausgenommen hiervon ist das Haushaltsjahr 2013. Für

2013 wurden die Mittel auf 2,7 Mio. EUR reduziert, damit die in den Vorjahren geplanten Maßnahmen, die aus Kapazitätsgründen der Verwaltung bisher nicht umgesetzt werden konnten, nunmehr durchgeführt werden können. Zukünftig sollen bei der Einplanung der Projekte verstärkt auch die Kapazitäten der Verwaltung und damit die Umsetzungsmöglichkeiten berücksichtigt werden.

Zu beachten ist, dass auch weiterhin ein hoher Sanierungsstau an städtischen Schulen besteht und dass sich einige Schulen in einem schlechten Zustand befinden. Die Stadt Braunschweig hat aus diesem Grunde mit der HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH einen PPP-Projektvertrag geschlossen. Dieser umfasst die Planung, die Durchführung und Finanzierung von 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 Schulsportanlagen an gesonderten Standorten sowie die Errichtung eines gemeinsamen Ergänzungsbauwerks für zwei Schulen. In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden deshalb ab dem Jahre 2012 entsprechende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Rahmen von PPP-Modellen berücksichtigt.

Aufgrund des hohen Sanierungsstaus der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule ist nunmehr ein Neubau geplant. Dieser wird von der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig (NIWO) errichtet und von der Stadt und der NIWO gemeinsam bewirtschaftet. Das Gebäude soll Ende 2014 bezugsfertig sein. Die Baukosten belaufen sich voraussichtlich auf 39,2 Mio. EUR. Es ist vorgesehen, dass die Stadt Braunschweig die Schule für 25 Jahre von der NIWO anmietet und danach zum Restbuchwert übernimmt.

Solange der Sanierungsstau an Schulen nicht beseitigt ist, besteht auch weiterhin das finanzielle Risiko für die Stadt, durch Ad hoc-Maßnahmen (z.B. Brandschutzmaßnahmen) die Funktionalität der Gebäude kurzfristig gewährleisten zu müssen.

Inklusive Schule

Das Gesetz zur Einführung der inklusiven Schule vom 23. März 2012 verlangt von den kommunalen Schulträgern die Voraussetzungen zu schaffen, dass in den öffentlichen Schulen ab dem Schuljahr 2013/2014 Schülerinnen und Schüler mit und ohne Behinderung gemeinsam erzogen und unterrichtet werden können. Die Wahl der Schulform (Allgemeinbildende Schule bzw. Förderschule) erfolgt dabei durch die Erziehungsberechtigten.

Die Stadt Braunschweig macht zunächst von einer bis 2018 anwendbaren Übergangsregelung Gebrauch. Danach kann die inklusive Beschulung zunächst durch die Bestimmung sogenannter Schwerpunktschulen, die einen barrierefreien Zugang bereits ermöglichen, sichergestellt werden.

Daneben sind jedoch sukzessive auch die übrigen kommunalen Schulen im Hinblick auf eine inklusive Beschulung umzubauen bzw. besonders auszustatten. Dafür werden mittelfristig Kosten in bislang noch nicht absehbarer Höhe anfallen.

Eine finanzielle Kompensation für diese Maßnahmen hat der Gesetzgeber bislang nicht vorgesehen. Die Kommunalen Spitzenverbände streben allerdings an, nachträglich eine entsprechende Ausgleichsregelung mit der Landesregierung zu vereinbaren. Nötigenfalls werde in dieser Sache auch eine kommunale Verfassungsbeschwerde in Betracht gezogen.

Kosten für Sozialleistungen

Ein dauerhaftes Haushaltstrisiko bei der Sozialhilfe ergibt sich aus der Arbeitslosigkeit. Die Kommunen haben den größten Teil der Unterkunft- und Heizkosten von Langzeitarbeitslosen und Geringverdienern sowie einmalige Beihilfen im Rahmen des Arbeitslosengeldes II zu tragen. Seit Mitte 2010 waren die diesbezüglichen Fallzahlen rückläufig. Sollte die Entwicklung stagnieren oder sich gar umkehren, würde sich dies nachteilig auf die kommunalen Transferaufwendungen auswirken.

Seit Anfang 2011 hat es darüber hinaus Entlastungen bei der Sozialhilfe durch das sog. Bildungs- und Teilhabepaket - BuT - gegeben. Die Erstattungsleistungen des Bundes überstiegen 2011 und 2012 die durch die Inanspruchnahme der Leistungen entstandenen Aufwendungen. Nach § 46 Abs. 7 SGB II ist der Bund erstmalig 2013 ermächtigt, den Erstattungsumfang nach einer Revision an den tatsächlichen Aufwand anzupassen. Angesichts der zunächst schleppenden Inanspruchnahme der BuT-Leistungen hat das Bundesministerium für Arbeit und Soziales - BMAS - beabsichtigt, die Revision und Anpassung bereits rückwirkend für 2012 vorzunehmen. Das Land hat im Vorgriff darauf bereits sein Ausführungsgesetz zum SGB II entsprechend geändert und eine Rückforderung der nicht für BuT-Leistungen verwendeter Bundesmittel angekündigt. Im Jahresabschluss 2012 der Stadt Braunschweig ist deswegen eine Verbindlichkeit in Höhe von 635 TEUR gebildet worden. Zwischenzeitlich hat der Bundesrat seine Zustimmung zu der rückwirkenden Revision verweigert. Grund war nicht zuletzt die fehlende formelle Änderung des SGB II. Jedoch hat der Bundesrat im Juli 2013 dem Verordnungsentwurf des BMAS zugestimmt, den Erstattungssatz der BuT-Transferaufwendungen ab 2013 von 5,4% auf 3,3% der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II zu senken.

Ob die Bundeserstattungen danach noch die Aufwendungen decken, hängt von der weiteren Entwicklung der Inanspruchnahme von BuT-Leistungen vor Ort ab. Im ersten Halbjahr 2013 war in Braunschweig eine deutliche Steigerung zu verzeichnen. Außerdem gibt das Land die Bundesmittel bisher nach einem eigenen Verteilmodus an die Kommunen weiter, nach dem die Stadt Braunschweig von Beginn an weniger als 5,4% der Unterkunftskosten erhält.

Eine niedersächsische Besonderheit ist, dass das Land seinen Anteil an der Sozialhilfe (Leistungen des überörtlichen Trägers) über das sog. Quotale System pauschal erstattet. Für jede Kommune wird eine Landesquote festgelegt. Änderungen erfolgen in 3%-Schritten. Eingeführt wurde diese Erstattungsregelung weit vor der Zusammenlegung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe durch die Hartz IV-Reform. Mit dieser Reform war auch eine finanzielle Entlastung der Kommunen durch den Bund beabsichtigt. Das Gesamtvolumen der aufzuteilenden Sozialhilfe sank, der Landesanteil stieg an. Diese Wirkung wurde durch die Einführung des BuT noch verstärkt, sodass der Anteil des überörtlichen Trägers an der Sozialhilfe inzwischen weit überwiegt. Für 2013 beträgt die für Braunschweig geltende Landesquote vorerst 78%. Allerdings lag der Anteil des überörtlichen Trägers nach der Ertrags- und Aufwandsentwicklung im ersten Halbjahr 2013 bei knapp 75%, sodass eine rückwirkende Herabstufung wahrscheinlich ist. Für 2014 ist bereits eine Quote von nur 75% für die Stadt Braunschweig vorgesehen. Die Erstattungen bezogen sich bisher auch auf die Leistungen für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - GruSi -. Dies führt dazu, dass das Land aus der den Kommunen zugeordneten Entlastung durch den Bund eine Entlastung für seinen Haushalt von mehr als 100 Mio. EUR erwartet. Trotz dieser massiven Auswirkungen der veränderten Sozialleistungslandschaft hält das Land am Quotalen System fest. Es sind allerdings Veränderungen dahingehend beabsichtigt, dass Quotenveränderungen leichter vorgenommen werden können.

Insgesamt ist festzustellen, dass das Land hinsichtlich der Erstattung von Sozialleistungen in der Vergangenheit kein verlässlicher Partner der Stadt Braunschweig war.

Ein bedeutendes Haushaltstrisiko besteht zudem in den seit Jahren steigenden Leistungen der Eingliederungshilfe für Behinderte und der Hilfe zur Pflege.

Zusätzlich wird es künftig zu einer sinkenden Landesbeteiligung an diesen Leistungen kommen, weil immer mehr Leistungsberechtigte das 60. Lebensjahr vollenden und damit in den Zuständigkeitsbereich des örtlichen Trägers (kommunalisierte Altenpflege) fallen.

Kosten der Kinderbetreuung

Die Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig von 2005 bis 2013 um rd. 3/4 erhöht. Die darin enthaltenen größten Zuwächse entfallen auf den Bereich der Kindertagesbetreuung. Das Kinderförderungsgesetz - KiFöG - gewährt Eltern von Kindern im Alter von 1 bis 3 Jahren ab 2013 einen Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz. In diesem Zusammenhang war im sog. Krippengipfel 2007 eine bundesweite Versorgungsquote von 35 % für Kinder unter 3 Jahren festgelegt worden. Die Stadt Braunschweig hat sich diese Zielmarkte zunächst zu Eigen gemacht. Zum Haushalt 2012 sind umfangreiche weitere Investitionen beschlossen worden mit dem Ziel, bis 2014 eine Versorgungsquote von 40 % zu erreichen. Wie hoch der tatsächliche Bedarf an Betreuungsplätzen sein wird, lässt sich allerdings nicht verlässlich ermitteln. Es verbleibt daher das Risiko, dass der Rechtsanspruch nicht erfüllt wird und die Stadt klagenden Eltern gegenüber steht.

Der steigende Betreuungsumfang im U3-Bereich kann auch eine erhöhte Nachfrage im Kindergartenbereich (Altersgruppe 3 bis 6 Jahre) nach sich ziehen. Diesbezügliche Ausweitungen sind bereits eingeplant. Für diese Altersgruppe wurden verstärkt Angebote geschaffen, deren tägliche Betreuungsdauer über den Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz deutlich hinausgeht. Infolge dessen ist auch mit zusätzlicher Nachfrage nach Schulkindbetreuungsplätzen zu rechnen. Ein Rechtsanspruch hierauf existiert bisher nicht. Der Rat hat vor einigen Jahren eine Betreuungszielquote für diese Altersgruppe von 40 % beschlossen. Diese ist fast erreicht. Im Juni 2013 hat der Rat die Zielquote auf nunmehr 60 % erhöht. Die zusätzlichen Betreuungsplätze sollen vornehmlich in sog. Offenen Ganztagsgrundschulen entstehen, bei denen sich Land und Stadt die Kosten der Nachmittagsbetreuung teilen. Eine Umsetzung des Ratsbeschlusses ist nicht kurzfristig möglich, auch weil die Schulen Anträge stellen müssen und das Land zustimmen muss. In jedem Fall ist mit erheblichen Umbau-, Einrichtungs- und zusätzlichen Betriebskosten zu rechnen.

Mit den massiven Ausweitungen der Kinderbetreuung in den letzten Jahren sind enorme Haushaltsbelastungen verbundenen. Diese konnten insbesondere wegen der günstigen Steuerentwicklung getragen werden. Sie stellen ein finanzwirtschaftliches Risiko insoweit dar, als auch bei einer Verschlechterung der Ertragslage eine Rückführung der Angebote auf ein niedrigeres Niveau schwer durchsetzbar sein wird.

In den letzten Jahren ist eine vermehrte Überforderung von Eltern mit der Erziehung ihrer Kinder, oft als Folge immer verbreiteter Trennungssituationen, zu beobachten. Dies hat Auswirkungen auf die Hilfen zur Erziehung. In den letzten Jahren wurden die Haushaltsmittel hierfür mit jeder Haushaltsplanung deutlich aufgestockt. Dennoch haben sie ebenso kontinuierlich nicht ausgereicht. Mit dem Haushalt 2013 ist deshalb sogar eine Erhöhung um 3,6 Mio. EUR erfolgt. Bestreben des Fachbereichs Kinder, Jugend und Familie ist es, die Heimunterbringung als einschneidendste und auch kostspieligste Form der Hilfe zu vermeiden. Es steht aber zu befürchten, dass dies immer weniger gelingt, sodass hierfür weiter steigende Aufwendungen und auch Überschreitungen der Ansätze nicht ausgeschlossen werden können.

Heimfall Volkswagenhalle

Das Erbbaurecht über das Grundstück, auf dem sich die Volkswagenhalle befindet, läuft im Jahr 2022 aus. Die Stadt ist vertraglich verpflichtet, zum Zeitpunkt des Heimfalls den Verkehrswert der Halle zu ersetzen.

Haushaltsreste

Im Jahresabschluss 2012 ist die Bildung von Haushaltsresten berücksichtigt.

Im Ergebnishaushalt ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Jahres 2013 in Höhe von rd. 20,4 Mio. EUR (davon rd. 3,1 Mio. EUR Ergebnishaushalt und rd. 17,3 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements).

Die Bildung von Haushaltsresten im Finanzhaushalt ergibt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 43,9 Mio. EUR (investive Zahlungen).

Zusätzlich wurde im Finanzhaushalt ein Haushaltsrest für die Auszahlung der Mehrarbeitsstunden bei der Feuerwehr in Höhe von rd. 1,9 Mio. EUR gebildet. Dieser Haushaltsrest und die Bildung von Haushaltsresten für Aufwendungen von rd. 20,4 Mio. EUR führen ebenfalls zu einem Abfluss von Zahlungsmitteln. Damit ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln aus der Bildung von Haushaltsresten in Höhe von rd. 66,2 Mio. EUR. Diese Haushaltsreste stellen eine Vorbelastung des Haushaltes 2013 dar.

Verlustausgleichszahlungen an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft hält 25,1% der Anteile an BS|Energy und erhält entsprechende Gewinnausschüttungen. Die Gewinne von BS|Energy werden in den nächsten Jahren voraussichtlich deutlich niedriger ausfallen als zuletzt. Die Ausschüttung an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH wird somit ebenfalls geringer als prognostiziert ausfallen. Dies kann zur Folge haben, dass sich bei dieser Gesellschaft in 2014 bei in etwa gleichbleibenden Belastungen durch die anderen Tochtergesellschaften Verluste ergeben werden, die aus dem städtischen Haushalt auszugleichen sind.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2012

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 128 (3) Zif. 5 NKomVG)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltungen von Vermögensgegenständen

Haushaltsreste für Projekte

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
Vw.Führung	5S.000002.00.515	Verwaltungsfl.: GVG-Sammelprojekt	783125	349,00
Summe Vw.Führung				349,00
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	422110	24.912,65
FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	44.000,00
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.500,00
Summe FB 01				73.412,65
Ref. 0150	4S.000007.00.505	Ref. 0150: Instandhaltungen	445519	400,00
Summe Ref. 0150				400,00
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandhaltungen/ sonst	422140	361.747,51
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanlagen	783110	78.545,29
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanlagen-GVG's	783125	683.684,00
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-0001)	783125	1.178,17
Summe FB 10				1.125.154,97
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	333.100,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	75.000,00
FB 20	4E.210059.01.505	Sanierung Sanitäranlagen.-nicht werterhöhend	421110	256.499,25
FB 20	4S.200002.01.505	Gewerbepark Waller See - Bauwerk	421110	731.276,82
FB 20	4S.210003.00.505	FB 20.2: Instandhaltung Volkshochschule	421110	40.447,93
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	423.754,15
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	445526	49.200,00
FB 20	4S.210060.00.505	FB 20: Global-Erstattung Erschließung FB 66	449123	5.770,00
FB 20	4S.210066.01.505	FB 20: MP Barrierefreiheit - Aufwand	421110	70.000,00
FB 20	4S.210066.02.500.003	FB 20: MP Barrierefreiheit Invest-Bauw.	787110	229.205,40
FB 20	5E.200046.01.525	Flughafenerweiterung 50 Jahre Nutzungsdauer	781510	43.450,00
FB 20	5E.200046.02.525	Flughafenerweiterung 25 Jahre Nutzungsdauer	781510	1.704.850,00
FB 20	5E.210070.00.500.213	GS Heidberg, Ganztagsbetrieb- Bauwerk	787110	82.132,79
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetrieb - Bauw.	787110	1.480.864,83
FB 20	5E.210101.00.500.213	Vereinsheim SV Gartenstadt/Ersatzbau-Bau	787110	3.570,00
FB 20	5S.200022.00.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	21.000,00
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	783125	1.015,86
FB 20	5S.210002.03.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-3000)	783125	187,70
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken	782110	350.116,30
Summe FB 20				5.901.441,03
FB 32	4S.320001.04.505	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	445519	8.400,00
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	1.137,19
FB 32	5S.320001.04.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-4000)	783125	3.823,47
Summe FB 32				13.360,66
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	15.911,14
FB 37	4S.370006.02.510	FB: 37: ABC- Fähigkeit investiv	783110	9.791,12
FB 37	4S.370006.02.515	FB 37: ABC- Fähigkeit GWG	783125	39.620,27
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsfeuerwehr	783125	13.539,14
FB 37	5S.370005.00.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungsdienst	783125	3.888,01
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: Besch. Dienst-u. Schutzkleidung BF	422900	6.622,21
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: Besch. Dienst-u. Schutzkleidung FF	422900	12.710,78
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaffung v. Spezialfahrzeuge BF	783110	32.511,18
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	957,95
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlagen BF	783110	6.175,89
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaffung v. Spezialfahrzeuge FF	783110	379.493,08
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	422900	9.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst	783110	271.749,54
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanlagen Rettungsdienst	783110	77.343,92
Summe FB 37				879.314,23

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 40	4S.400003.03.505	FB 40:Instandhaltung Medienzentrums	422110	1.570,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandhaltung EDV-Systeme Schulen	422110	56.503,33
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandhaltung (FB 65) GS	445519	93.844,43
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandhaltung MEP Schulen	422110	376.323,10
FB 40	4S.400009.01.505	FB 40: Global-Instandhaltung GS	421110	401.262,62
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandhaltung Gegenstände GS	422110	207.346,71
FB 40	4S.400019.00.505	FB 40: Notebook-Klassen	421110	160.085,08
FB 40	5E.400011.00.510	BBS II - Ausstattung Werkzeugmaschinen	783110	519.070,28
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelprojekt Gebäude Bohlweg 52	783125	1.100,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	415.470,76
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht Festwert	783110	43.758,96
FB 40	5S.400010.00.511	FB 40: Lehrmittel Schulen - Festwert	422900	133.428,41
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:Gegenstände MEP Schulen	783110	202.119,76
FB 40	5S.400023.00.510	Joh.-Selenka-Schule - Erwerb bewegliche Sachanlagen	783110	9.214,30
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG Gegenstände MEP Schulen	783125	581.219,94
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt./Einr./Technik GS	422900	28.652,19
FB 40	5S.400030.00.510	FB 40:Ersatz Software MEP Schulen	783110	779,37
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG Gegenstände MEP Schule	783125	658.985,53
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Möbiliar-FW MEP Schulen	422900	12.406,28
FB 40	5S.400043.01.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 112	422900	1.000,00
FB 40	5S.400043.02.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 113	422900	300,00
FB 40	5S.400043.03.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 114	422900	131,42
FB 40	5S.400043.04.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 120	422900	20,99
FB 40	5S.400043.05.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 131	422900	2.150,00
FB 40	5S.400043.06.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 132	422900	300,00
FB 40	5S.400043.07.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 211	422900	300,00
FB 40	5S.400043.08.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 212	422900	700,00
FB 40	5S.400043.09.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 213	422900	900,00
FB 40	5S.400043.10.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 221	422900	1.000,00
FB 40	5S.400043.11.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 222	422900	300,00
FB 40	5S.400043.12.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 223	422900	300,00
FB 40	5S.400043.14.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 310	422900	2.000,00
FB 40	5S.400043.15.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 321	422900	1.300,00
FB 40	5S.400043.16.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 322	422900	700,00
FB 40	5S.400043.17.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 323	422900	300,00
FB 40	5S.400043.18.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 331	422900	1.000,00
FB 40	5S.400043.19.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 332	422900	300,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einrichtungsgegenstände f. Schulkindbetreuung GS	422900	33.309,63
FB 40	5S.400046.01.511	FB 40: Global Nord Schulen Grundschulen	422900	24.414,25
FB 40	5S.400047.01.511	FB 40: Global Süd Schulen Grundschulen	422900	14.910,00
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	14.731,85
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	37.804,67
Summe FB 40				4.041.313,86
FB 41	4E.410002.01.510	Schlossmuseum - Herri, Ausst. - werterhöhend	783110	16.963,06
FB 41	4S.410007.03.505	FB 41: Restaurierung Museumsgegenstände	449123	61.100,00
FB 41	5E.410004.00.510	FB 41: Anschaffung einer Gemäldeanlage	783110	200.000,00
FB 41	5S.410001.07.515	FB 41:GVG-Museum (410-3000)	783125	5.695,91
Summe FB 41				283.758,97
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50:Geb.-Instandhaltung Naumburgstraße 25	445520	464,00
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50:Geb.-Instandhaltung Naumburgstraße 25	421110	6.000,00
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50:Global-Instandhaltung Wohnungsloseneinrichtungen	421110	6.000,00
FB 50	4S.500017.00.505	FB 50:sonst. Instandhaltung 50.4	422110	39,76
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.0	783125	446,21
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelprojekt Abt. 50.1	783125	677,06
FB 50	5S.500007.00.515	FB 50: GVG Seniorenbegegnungsstätte	783125	719,74
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50: Global-Sachanlagen Seniorenbegegnungsstätte	783125	2.350,43
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.3	783125	3.403,14
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheitsamt	783125	380,80
Summe FB 50				20.481,14

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 51	4S.510018.01.505	Proj .U3/Einrichtung Krippenplätze - Aufwand	431813	160.000,00
FB 51	4S.510019.01.525	FB 51:Global-Invest.-Zuschüsse Kita-werterhöhend	781810	4.000,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau-Bauwerk	781810	3.000.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	31.433,00
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global -Sachanlagen Verwaltung 51.0	783110	27.435,00
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verwaltung	422900	112.609,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanlagen JFE	422900	1.790,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt Jugend-Zeltlager Lenste	783125	1.350,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanlagen Jugend-Zeltlager Lenste	783110	43.500,00
FB 51	5S.510028.01.511	FB 51:Einrichtung Krippengruppen	422900	43.805,38
Summe FB 51				3.425.922,38
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brunnen/Denkmäler	787110	8.950,00
Summe Ref. 0600				8.950,00
Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref.0630:Global-Sachanlagen Heimatpfleger u.BLIK	783110	5.365,05
Summe Ref. 0630				5.365,05
FB 61	4E.610001.02.505	Mischproj. FB 61 -Natura 2000- Instandhaltung	421210	32.383,14
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgebiet sonstige Kosten	421210	103.981,19
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgebiet sonstige Kosten	512913	198.710,71
FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61Soz.Stadt-westl. Ringgebiet - Bauwerk	787110	150.000,00
FB 61	4S.610018.01.505	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonstige Kosten	427193	671.572,54
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	787210	988.206,30
FB 61	4S.610025.01.505	FB 61:Städtebaulicher Denkmalschutz - sonstige Kosten	427114	2.200,00
FB 61	4S.610031.00.505	FB 61:Städtebauliche Untersuchungen	427114	38.233,88
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61.Förderprogramm f.regenerative Energien	431813	90.000,00
FB 61	5S.610003.00.515	FB 61:GVG-Sammelprojekt Verwaltung 61.0	783125	218,31
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783110	23.330,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanlagen 61.2	783110	6.797,61
FB 61	5S.610012.00.515	FB 61:GVG-Sammelprojekt Umweltschutz.	783125	2.080,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zuschuss Wohnbauförderung	781810	10.000,00
Summe FB 61				2.317.713,68
FB 66	3E.660004.00.595	Von-Thünen-Inst. bis Pfeidererstr/Überpl	427114	25.571,25
FB 66	3E.660005.00.595	Verlängerung Elbestraße	427114	36.910,00
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu.Pr8-Vorplanung-Bodenuntersuchung	429113	31.835,75
FB 66	4E.660003.00.505.663	Radweg Volkmarode-Schapen- Bau	431113	25.056,83
FB 66	4E.660009.00.505	Behelfsbrücke Berkenbuschstraße	421210	192.134,44
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	422110	506,00
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandhaltung Hochbau Tiefgaragen	421160	6.679,66
FB 66	4S.660005.00.505	FB 66: Abwicklung von Schadensfällen	511993	964,95
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Betр./Unterhaltung v. Verkehrsflächen Gemeinde	421210	249.373,42
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterhöhend	787210	308.047,94
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	6.005,66
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterhöhend	421210	51.558,64
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gew-gebiet Rautheim/Nord Erschließung Bauwerk	787210	352.485,00
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	72.267,94
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	47.384,61
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bauwerk	787210	381.015,30
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/Sanierung - Bauwerk	787210	143.940,91
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwerk	787210	854.678,00
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	291.284,68
FB 66	5E.660012.00.500.663	Möncheweg/Alte Kirchstr., Erschließung - Bauwerk	787210	27.227,48
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau- Bauwerk	787210	7.539,24
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	422.459,83
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	120.946,99
FB 66	5E.660022.00.500.663	Geh- u. Radwegnetz ABD BS-Süd-West -Bauwerk	787210	225.984,16
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwerk	787210	145.834,43
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	2.937,24
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzdahlumer u. Wolfenbütteler Str.	787210	15.373,86
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	3.449,51

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenbüttel-Völkenrode/Bauwerk	787210	34.097,39
FB 66	5E.660044.00.500.663	Schunterbr. Wenden/Instandsetzung Bauwerk	787210	30.580,78
FB 66	5E.660052.00.500.663	Okerbrücke Rüniger Weg/Berkenbuschstr. -BW	787210	53.386,45
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	141.355,83
FB 66	5E.660055.00.500.663	Wilhelmstraße/Umgestaltung - BW	787210	34.821,63
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787210	3.420,77
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	394,62
FB 66	5E.660058.00.500.663	Umbau Knoten B1/Neudamms.u.Lückenschluss-Bau	787210	213.000,00
FB 66	5E.660059.00.500.663	Hermann-Blenk-Straße - Bauwerk	787210	144.895,36
FB 66	5E.660060.00.500.663	Gewerbegebiet Braunstraße Süd - Bauwerk	787210	680.581,94
FB 66	5E.660065.00.500.663	Grundsanierung Salzdahlumer Str. - Bau	787210	200.000,00
FB 66	5E.660066.00.500.663	Geh/Radweg Bevenr/Sportpl.Hondelage/K31-Bau	787210	86.888,35
FB 66	5E.660067.00.500.663	John-F.-Kennedy-Platz / Sanierung- Bauwerk	787210	32.771,71
FB 66	5E.660068.00.500.663	Hamburger Straße/Straßenerneuerung-Bau	787210	106.610,19
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	25.120,73
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	180.000,00
FB 66	5E.660079.00.500.664	Umweltor.Verkehrsmanagement-technische Anlagen	787340	101.114,18
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787210	209.440,39
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	562.689,98
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	194.626,35
FB 66	5E.660090.00.500.663	Erschließung Hansestraße / POCO	787210	136.014,82
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung Baumaßnahme	787210	17.533,60
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	4.359,64
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	10.428,32
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	143.215,99
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	74.903,77
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenerneuerung Baumaßnahme	787210	728.026,07
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	62.316,58
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	173.353,86
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	13.188,06
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210	294.210,18
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	57.171,97
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	38.730,63
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwerk	787210	5.856,99
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	14.278,42
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	2.908,73
FB 66	5S.660033.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	130.896,11
FB 66	5S.660034.02.500.663	Geiershagen Erschließung Bauwerk	787210	319.302,87
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung-Bau	781310	247.409,34
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210	70.108,77
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen (Bellis)	787210	18.462,74
FB 66	5S.660050.01.500.663	FB 66:Global-Neue Investitionen Verkehrsanlagen	787210	43.693,94
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabh. Steuerung v. LSA	787210	31.988,17
FB 66	5S.660060.01.500.663	Straßenerneuerung Trachenbergstraße-Bau	787210	1.657,33
FB 66	5S.660061.01.500.663	Straßenerneuerung Am Rübenberg-Bauwerk	787210	2.438,33
FB 66	5S.660063.00.500.663	Kralenriede/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	34.643,65
FB 66	5S.660064.00.500.663	Wenden/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	1.757,96
Summe FB 66				9.764.107,21
FB 67	3E.670102.00.595	Planung Ausbau Ringgleis	427114	1.130,79
FB 67	4E.670007.00.505	San. Naturdenkmal Kreißberg-Bau	421270	85.392,80
FB 67	4E.670008.00.505	Grunderneuerung Ofenlinie Krematorium	421110	180.779,68
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	421150	7.415,95
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422110	3.328,10
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422120	3.853,89
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	422130	4.784,19
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandhaltung FB 67 allgemein (ohne 67.3)	511993	1.420,21
FB 67	4S.670002.01.505	FB 67:Hochbauinstandhaltung Abt.67.3 (allgemein)	421110	10.870,93
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67:BetriebsG.Instandhaltung Abt.67.3 (allgemein)	422110	735,74
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67:BetriebsG.Instandhaltung Abt.67.3 (allgemein)	422130	304,30
FB 67	4S.670003.00.505	FB 67:Instandh. Stadtwald/NaturschGebiet Riddagshausen	421270	2.529,99

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandhaltung Naturschutzgebiet , -parks	421270	11.819,30
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanlagen -allgemein	421270	90.440,86
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege f. städtische Gesellschaften-BgA	421270	6.582,06
FB 67	4S.670008.00.505	FB 67: Grünpflege f. städtische Gesellschaften-BgA	422120	5.822,59
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67:Instandh. Bestattungswesen (ohne Krematorium)	421273	26.588,87
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67:MP-Invst.Zuschuss an Sportvereine-werterhöhend	781810	40.819,42
FB 67	4S.670015.00.505	FB 67: Global-Instandhaltung Bestattungswesen	421210	241.647,52
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandhaltung Kinderspielplätze	421210	79.908,58
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstandhaltung Kinderspielplätze	421270	1.000,00
FB 67	4S.670022.00.505	FB 67:Grüninstandhaltung historische Friedhöfe	421278	8.313,94
FB 67	4S.670026.00.505	FB 67:Global-Instandhaltung v. Sportstätten	421270	1.710,00
FB 67	4S.670036.01.505	FB 67: Global - Instandhaltung Sportanlagen	421110	326,00
FB 67	4S.670038.00.505.673	FB 67:Global-Instandhaltung sonstige Sportanlagen SK	421270	48.418,28
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine-Wegesanie rung	421210	82.892,57
FB 67	4S.670041.02.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 112	421270	800,00
FB 67	4S.670041.03.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 113	421270	300,00
FB 67	4S.670041.04.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 114	421270	500,00
FB 67	4S.670041.05.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 120	421270	600,00
FB 67	4S.670041.06.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 131	421270	800,00
FB 67	4S.670041.07.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 132	421270	600,00
FB 67	4S.670041.08.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 211	421270	300,00
FB 67	4S.670041.09.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 212	421270	900,00
FB 67	4S.670041.10.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 213	421270	400,00
FB 67	4S.670041.11.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 221	421270	1.200,00
FB 67	4S.670041.12.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 222	421270	200,00
FB 67	4S.670041.13.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 223	421270	200,00
FB 67	4S.670041.14.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 224	421270	200,00
FB 67	4S.670041.15.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 310	421270	1.000,00
FB 67	4S.670041.16.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 321	421270	700,00
FB 67	4S.670041.17.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 322	421270	300,00
FB 67	4S.670041.18.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 323	421270	200,00
FB 67	4S.670041.19.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 331	421270	400,00
FB 67	4S.670041.20.505	FB 67:Grüninstandhaltung Stadtbezirk 332	421270	200,00
FB 67	4S.670042.00.505	Teichentschl. (Südteich, Lünischt, etc)	421270	130.171,81
FB 67	4S.670043.00.500.673	San./Erneuerung Sportanlagen-werterhöhend-Bau	421270	1.199.799,98
FB 67	4S.670043.00.500.673	San./Erneuerung Sportanlagen-werterhöhend-Bau	787230	1.435.682,13
FB 67	4S.670044.01.505.001	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.002	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421270	300,00
FB 67	4S.670044.01.505.003	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 114	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.007	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421270	500,00
FB 67	4S.670044.01.505.009	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.011	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.012	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421270	300,00
FB 67	4S.670044.01.505.013	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.015	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421270	200,00
FB 67	4S.670044.01.505.016	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421270	400,00
FB 67	4S.670044.01.505.017	Grünanlagenunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421270	500,00
FB 67	4S.670044.02.505.001	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 112	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.002	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 113	421110	1.800,00
FB 67	4S.670044.02.505.003	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 114	421110	66,48
FB 67	4S.670044.02.505.007	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 211	421110	5.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.009	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 213	421110	1.400,00
FB 67	4S.670044.02.505.011	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 222	421110	1.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.012	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 223	421110	1.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.013	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 224	421110	2.300,00
FB 67	4S.670044.02.505.015	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.016	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421110	2.000,00
FB 67	4S.670044.02.505.017	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 323	421110	2.000,00
FB 67	4S.670046.01.500.673	Standortrochade Sport - Bau - werterhend	787230	304.768,67
FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	11.341,60
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanie rung - Bauwerk	787230	56.249,01

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	77.731,01
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	15.534,00
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungsbiot Bauwerk	787230	21.498,49
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanlage/Infrastruktur-Bauwerk	787230	181.837,34
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	339.150,29
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauwerk	787230	27.401,91
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West -Bauwerk	787230	303.971,28
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschließung Bau	787230	1.989,83
FB 67	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr.Süd/Ausgleich. u. Ersatz Bauwerk	787230	13.511,33
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverbindung	787230	76.074,56
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung-Bauwerk	787230	6.730,32
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volk.-Nord/Kinderspielplatz Bauwerk	787230	1.239,31
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	467,57
FB 67	5E.670027.00.500.673	Schunterterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	7.268,71
FB 67	5E.670028.00.500.673	St. Leonhards Garten/Grün. - Bauwerk	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)-Bau	787230	11.942,53
FB 67	5E.670031.00.500.673	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787230	34.928,88
FB 67	5E.670032.00.500.673	Erfurtplatz / Umgestaltung - Bau	787230	386.077,00
FB 67	5E.670033.00.500.673	TSV Schapen / Kunstrasenplatz	787230	70.652,81
FB 67	5E.670035.00.500.672	Ortsteilfriedhof Broitzem-Grundstückskauf	782110	46.400,00
FB 67	5E.670035.00.500.673	Ortsteilfriedhof Broitzem-Bauwerk	787230	121.500,00
FB 67	5E.670035.00.500.674	Ortsteilfriedhof Broitzem-technische Anlagen	787230	33.600,00
FB 67	5E.670035.00.500.675	Ortsteilfriedhof Broitzem-Außenanlage	787230	110.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.676	Ortsteilfriedhof Broitzem-Ausstattungen	787230	20.000,00
FB 67	5E.670035.00.500.677	Ortsteilfriedhof Broitzem-HOAI	787110	3.900,00
FB 67	5E.670036.00.500.673	BSA Rünigen/Erneuerung-Bauwerk	787230	377.750,45
FB 67	5E.670038.00.500.673	BSA Westpark/ Kunstrasenplatz	787230	156.206,22
FB 67	5E.670039.00.500.673	FB 67: Roselies-Süd/Erschließung Bauwerk	787230	94.800,00
FB 67	5S.670006.00.500.673	FB 67: W.-Bracke-Gesamtschule (IGS)	787230	22.544,32
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Global Stadtwald/Naturschutz Riddagshausen	787230	36.521,17
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	6.862,81
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlagevermögen	783110	81.451,29
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion historische Parkanlagen-Bauwerk	787230	162.500,00
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderweg/Grünzüge/Fortsetzung- Bauwerk	787230	61.992,55
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	52.164,24
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Global Kleingartenwesen-Bauwerk	787230	13.201,00
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanlagen Bestattungswesen	783110	41.475,22
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau Kitas in eigener Verwaltung - Bau	787230	7.711,49
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	10.331,28
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	56.942,42
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	18.728,92
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionsplan Luft/ Anlage Kl.4020/Nutzungsdauer 10 Jahre	783110	430.455,62
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanlage f. Gesundheitszentrum	783110	7.820,00
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	40.879,99
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: Global Grünflächen Bauwerk	787230	70.009,34
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen Bauwerk	787230	233.675,53
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauwerk	787230	289.126,29
FB 67	5S.670055.06.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage Veltenhof	787230	8.996,54
FB 67	5S.670055.09.500.673	Flutlichtanlage Sportanlage Bocksbartfeld	787230	2.409,28
FB 67	5S.670057.02.511	FB 67: GVG-Sporthallen	422900	29.587,93
FB 67	5S.670058.02.511	FB 67: Global-EinriG-Sporthallen	422900	27.062,08
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Bezirkssportanlage-Bauwerk	787230	313.104,66
FB 67	5S.670060.00.525	FB 67: Zuschuss an Sportvereine allgemein	781810	66.066,09
FB 67	5S.670063.00.500.673	FB 67: Ausgleichsmaßnahme Schlesiendamm-Bau	787230	121.000,00
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulhöfen-Neubeschaffung	787230	87.758,00
Summe FB 67				9.003.758,14

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
StStelle 0800	4E.000001.01.500.003	MP-Schaufenster Elektromob-werterhöhend Bau	787110	150.000,00
StStelle 0800	4E.000001.01.510	MP-Schaufenster Elektromob-werterhöhend Erwerb	783110	40.000,00
StStelle 0800	4E.000001.02.505	MP-Schaufenster Elektromob-Aufwand	421210	75.000,00
StStelle 0800	5E.000001.00.525	Ref. 0800: Zuschuss Löwengehege BS	781810	383.000,00
Summe StStelle 0800				648.000,00
FB 65	3E.210002.00.595	FB 20: Vorplanung Gebäude Berufsfeuerwehr	421110	200.000,00
FB 65	3S.200001.01.595	FB 20: Planungskosten Schulsanierung	421110	54.388,31
FB 65	4E.210002.00.505	GS Bültenweg/Sanierung	421110	73.057,42
FB 65	4E.210003.00.505	GS Bürgerstraße/Sanierung	421110	155.196,28
FB 65	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	6.300,00
FB 65	4E.210005.00.505	GS Klint/Sanierung	421110	74.137,08
FB 65	4E.210006.00.505	GS Melverode/Sanierung	421110	651,01
FB 65	4E.210007.00.505	GS Rautheim/Sanierung	421110	5.472,53
FB 65	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	221.319,13
FB 65	4E.210012.00.505	GS Völkenrode/Sanierung	421110	27.365,02
FB 65	4E.210015.00.505	GS Lehndorf-Siedlung/Sanierung	421110	184.215,27
FB 65	4E.210016.00.505	GS Waggum/Sanierung	421110	4.814,12
FB 65	4E.210017.00.505	GS Kralenriede/Sanierung	421110	6.855,66
FB 65	4E.210018.00.505	GS Stöckheim/Sanierung	421110	79.603,10
FB 65	4E.210022.00.505	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	21.119,43
FB 65	4E.210023.00.505	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	77.397,31
FB 65	4E.210024.00.505	RS J.-F.-Kennedy-Platz/Sanierung	421110	53.839,32
FB 65	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	139.778,53
FB 65	4E.210027.00.505	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanierung	421110	184.067,24
FB 65	4E.210028.00.505	GY Martino-Katharineum/Sanierung	421110	29.226,08
FB 65	4E.210032.00.505	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	9.440,76
FB 65	4E.210033.00.505	BBS IV Helene-Engelbrecht-Schule/Sanierung	421110	3.634,22
FB 65	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	21.563,55
FB 65	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	445526	34.388,69
FB 65	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	5.056,81
FB 65	4E.210041.00.505	Begegnungsstätte Querum/Sanierung	421110	165,64
FB 65	4E.210052.00.505.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung - Bau	421110	70.572,33
FB 65	4E.210053.00.505.213	GS Gliesmarode / Sanierung -BW	421110	8.170,79
FB 65	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterhöhend	787110	22.084,91
FB 65	4E.210063.00.505	Wilhelm-Gymnasium - NTW Bereich/Sanierung	421110	18.334,54
FB 65	4E.210064.00.505	Gymnasium HvF NTW-Räume Sanierung	421110	420.738,09
FB 65	4E.210066.00.505	IGS Querum Einrichtung Oberstufe	421110	524.209,05
FB 65	4E.210067.01.505	Aufwand Städtisches Museum / Umbau	421110	63.800,37
FB 65	4E.210068.00.505	Geb. Westbahnhof / Entwässerungsarbeiten	421110	153.605,01
FB 65	4E.210069.00.505	FB 20: Fenstersanierung Hamburger Str.	421110	57.156,08
FB 65	4E.210070.00.505	FB 20: Fenstersanierung Geb. Bönsch	421110	52.740,74
FB 65	4E.210072.01.500.213	Ganztagsbet. GS Am Schwarzen Berge- Bau	787110	537.560,22
FB 65	4E.210072.02.505	Ganztagsbet. GS Am Schwarzen Berge- Aufwand	421110	20.000,00
FB 65	4E.210073.01.500.213	Ganztagsbetrieb GS/HS Pestalozzistr- Bau	787110	28.850,31
FB 65	4E.210076.00.505	FB 20: GHW/Herrichtung wegen Ankauf Auszahlung	421110	103.357,30
FB 65	4E.210077.00.505	An der Martinikirche/Sanierung	421110	17.703,50
FB 65	4E.210082.00.505	GS/HS Sporthalle Pestalozzistr./Sanierung	421110	25.984,83
FB 65	4E.210083.00.505	GY Mehrzweckhalle H.v.F./Sanierung	421110	31.492,18
FB 65	4E.210084.00.505	GY Wilhelmg., Abt. Leonhard / Sanierung	421110	40.082,37
FB 65	4E.210085.00.505	BBS Johannes Selenka-S./ Sanierung	421110	46.382,44
FB 65	4E.210089.00.505	Haus der Kulturen / Einrichtung	421110	197.487,67
FB 65	4E.210090.00.500.213	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne-Bau	787110	6.720.293,84
FB 65	4E.210090.00.505.213	MP-Stadion / Ausbau Westtribüne-Aufwand	421110	900.000,00
FB 65	4E.210091.00.500.213	MP-Lessinggym. Wenden/ San.-werterhöhend	787110	2.373.101,89
FB 65	4E.210091.00.505.213	MP-Lessinggym. Wenden/ Sanierung -nicht werterhöhend	421110	872.759,41
FB 65	4E.210094.00.505	FB 20: Umbau Teeküche GY H.v.F.	421110	247.813,20
FB 65	4E.210095.00.505	San. Volkskindergarten-Städt.Kita	421110	275.000,00
FB 65	4E.210096.00.505.213	MP Schulhofsan. Oswald-Berkh.Sch.-Aufwand	421110	137.561,05
FB 65	4E.210096.00.505.217	MP Schulhofsan. Oswald-Berkh.Schule -Aufwand	445526	43.500,00
FB 65	4E.210097.00.500.213	MP-San./Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	1.368,80

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 65	4E.210098.00.505	FB 20: GS Diesterwegstraße/Sanierung	421110	4.993,56
FB 65	4E.210100.01.500.213	MP-Lessinggy. Wenden/Ganztagsbetrieb -werterhöhend	787110	316.799,59
FB 65	4E.210100.01.500.217	MP-Lessinggy. Wenden/Ganztagsbetrieb -werterhöhend	787110	75.627,29
FB 65	4E.210100.02.505.213	MP-Lessinggy.Wenden/ Ganztagsbetrieb-nicht werterhöhend	421110	140.000,00
FB 65	4E.210101.00.500.213	MP-5. IGS / Einrichtung-werterhöhend	787110	3.076,07
FB 65	4E.210101.00.505.213	MP-5. IGS / Einrichtung-nicht werterhöhend	421110	53.877,50
FB 65	4E.210103.00.505	Klostergang 53a/Sanierung	421110	34.282,41
FB 65	4E.210104.00.505	Karl-Hintze-Weg 3/Umbau Schulkindbetreuung	421110	107.537,54
FB 65	4E.210105.00.505	FB 20: GS Watenbüttel/Umbau Schulkindbetreuung	421110	98.000,00
FB 65	4S.210016.00.505	FB 20:Global-Instandhaltung Berufsfeuerwehr	421110	24.239,24
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Instandhaltung Trinkwasser/Sanierung (Städt.)	421110	155.674,86
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instandhaltung Allgemeines Grundvermögen	421110	273.945,76
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instandhaltung Untersuchungen/Nachkontrolle	421110	6.635,86
FB 65	4S.210044.00.505	Instandhaltung Kita Spinnerstraße	421110	12.881,31
FB 65	4S.210055.00.505	Heizungspumpen für Schulen / Ersatz	421110	14.043,68
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	421110	299.581,25
FB 65	4S.210056.00.505	Kleinere Sanierungsmaßnahmen Schulen	511993	47.810,77
FB 65	4S.210057.00.505	Schulkindbetreuung / Umbau an GS	421110	309.121,79
FB 65	4S.210061.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Städtisches Museum	421110	82.000,00
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Jugendzentren	421110	206.085,15
FB 65	4S.210063.00.505	FB 20: Einbau Hocheffizienzpumpen Rest	421110	37.349,05
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	338.192,67
FB 65	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	2.107,29
FB 65	5E.210021.00.500.213	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb-Bauwerk	787110	11.629,51
FB 65	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - Bau	787110	89.579,18
FB 65	5E.210023.00.500.217	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung - PK	787110	15.942,62
FB 65	5E.210027.02.500.213	Städtisches Museum/Fenster - Bauwerk	787110	569.016,56
FB 65	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	346.064,23
FB 65	5E.210029.00.500.217	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Personalleistungen	787110	49.695,96
FB 65	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bauwerk	787110	299.970,75
FB 65	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	10.904,79
FB 65	5E.210032.00.500.217	GS Broitzem/Sanierung - Personalleistung	787110	867,48
FB 65	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	84.296,15
FB 65	5E.210033.00.500.217	GS Timmerlah/Sanierung - Personalleist.	787110	13.955,38
FB 65	5E.210034.00.500.213	GS Röhme u.Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung -Bau	787110	1.247,19
FB 65	5E.210034.00.500.217	GS Röhme u.Astrid-Lindgren-Schule/Sanierung-PK	787110	2.912,14
FB 65	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	1.281,33
FB 65	5E.210036.00.500.213	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	787110	49.350,56
FB 65	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	1.875,75
FB 65	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	787110	62.813,46
FB 65	5E.210086.01.500.213	Kita Lamme-Ost/Erweiterung - Bauwerk	787110	57.911,44
FB 65	5E.210087.00.500.213	GS Stöckheim Abt. Leiferde/Sanierung-BW	787110	17.025,11
FB 65	5E.210087.00.500.217	GS Stöckheim Abt. Leiferde/Sanierung-PK	787110	4.427,94
FB 65	5E.210088.00.500.213	GS Veltenhof/Sanierung - Bauwerk	787110	20.325,00
FB 65	5E.210088.00.500.217	GS Veltenhof/Sanierung - Personal	787110	4.200,00
FB 65	5E.210089.00.500.213	GS Volkmarode/Sanierung - Bauwerk	787110	31.557,98
FB 65	5E.210089.00.500.217	GS Volkmarode/Sanierung - Personal	787110	3.504,10
FB 65	5E.210095.00.500.213	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	259.880,76
FB 65	5E.210095.00.500.217	GS/HS Pestalozzistraße / Sanierung	787110	22.279,45
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	508.500,00
FB 65	5E.210100.01.500.217	Feuerwehr Leiferde / Neubau - PK	787110	91.500,00
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	508.500,00
FB 65	5E.210100.02.500.217	Feuerwehr Querum / Neubau - PK	787110	91.500,00
FB 65	5E.210102.00.500.213	Feuerwehrgerätehäuser / Sanierung-Bau	787110	127.678,64
FB 65	5E.210103.00.500.213	Neugest. Außen. Städtisches Museum-Bau	787110	103.000,00
FB 65	5E.210105.01.500.213	Feuerwehr Lamme / Neubau- Bau	787110	127.100,00
FB 65	5E.210105.01.500.217	Feuerwehr Lamme / Neubau - PK	787110	22.900,00
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völknerode / Neubau - Bau	787110	127.100,00
FB 65	5E.210105.02.500.217	Feuerwehr Völknerode / Neubau - PK	787110	22.900,00
FB 65	5E.210111.00.500.213	Sanierung Kinder- und JZ B 58- Bau	787110	234.764,62
FB 65	5E.210112.00.500.213	Kitaneubau - Bauwerk	787110	916.749,10

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 65	5S.210004.00.500.012	FB 20-2011:Global-Baumaßnahmen 12	787110	35.587,15
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	242.962,12
FB 65	5S.210023.00.500.217	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau-PK	787110	54.073,87
FB 65	5S.210025.01.500.213	FB 20: GS Klint Container Bauwerk	787110	39.435,23
FB 65	5S.210025.02.500.213	FB 20: Container Schulkindbetreuung	787110	46.052,69
Summe FB 65				23.661.444,31
Summe Gesamt				61.174.247,28

davon Aufwand: 17.270.746,85
davon Investitionen 43.903.500,43

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Politik	000-2120	431810	438,54	Beschluss des Stadtbezirksrates 120
Politik	000-2211	431810	700,00	Beschluss des Stadtbezirksrates 211 (Nachgereicht am 10. Juni 2013!)
Politik	000-2223	431810	305,83	Beschluss des Stadtbezirksrates 223
Politik	000-2321	431810	630,00	Beschluss des Stadtbezirksrates 321
Politik	000-2331	431810	975,00	Beschluss des Stadtbezirksrates 331
Verw.- führung	1.11.1115.01	427130	20.000,00	Empfänge und repräsentative Veranstaltungen sind nicht planbar und ergeben sich zum Teil kurzfristig im Lauf des Jahres. Dadurch ergibt sich dann kurzfristig zusätzlicher Repräsentationsaufwand.
0120	1.12.1210.02	427110	49.500,00	Mittel werden für Sachausgaben/ Dienstleistungen zur Vorbereitung und Durchführung der Landtagswahl benötigt. Diese waren komplett in 2012 veranschlagt.
0120	1.12.1210.02	442110	50.000,00	s. o.
0120	1.12.1210.02	443175	4.000,00	s. o.
0120	1.12.1210.02	445521	26.000,00	s. o.
0140	014-0000	426120	1.160,50	Seminare sind entfallen und sollen 2013 nachgeholt werden
0140	014-0000	443180	1.084,85	Mit den Seminaren verbundene Dienstreisen
0150	1.11.1135.01	426120	5.000,00	Die Auftaktveranstaltung zum Thema Gender Mainstreaming konnte aus organisatorischen Gründen nicht in 2012 durchgeführt werden. Die Mittel werden benötigt um diese Veranstaltung 2013 nachzuholen und die Maßnahme fortzuführen.
10	1.11.1145.01	426120	3.150,00	Im Herbst 2012 wurde für das Bürgertelefon ein Kommunikationstrainer mit der Durchführung eines "side-by-side-Coachings" beauftragt. Aufgrund von Termenschwierigkeiten kann das Seminar erst im Januar 2013 erfolgen. Der Betrag ist als Mittelbindung in SAP eingebucht.
10	1.11.1153.01	426120	41.651,76	Für den Betrag wurden im Herbst 2012 diverse zentrale Fortbildungsveranstaltungen bei den jeweiligen Bildungsträgern (u.a. VHS, NSI, DGP) beauftragt. Die Veranstaltungsreihen (u.a. NKR-Grundschulung, Gesundheitsprävention, das jährliche Mitarbeitergespräch, interkulturelle Kompetenzentwicklung) erstrecken sich terminlich bis in das Jahr 2013 hinein. Die endgültige Leistungserbringung sowie die Leistungsabrechnung erfolgen somit erst im Jahr 2013. Über den Gesamtbetrag existieren Mittelbindungen in SAP.
20	1.11.1165.21	443140	158.008,35	Restlicher, in 2013 anfallender vertraglich vereinbarter Aufwand für drei Beratungsfirmen für die Einrichtung der 5. IGS
20	1.11.1160.11	443140	136.651,81	Für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Konsolidierten Gesamtabschluss; insbesondere für die mit der Aufgabe zusätzlich betrauten Externen. Daneben hat sich bei der Bearbeitung des Gesamtabschlusses ergeben, dass weitere, neben den bereits vertraglich vereinbarten Leistungen, Aufgabenfelder mit den Beraterfirmen zu bearbeiten sind.
32.1 (BgA)	1.57.5733.02	424100	10.000,00	Der freie Rest soll für die Winterdienstkosten (424130) für die Monate Nov.-Dez. 2013 aufgewendet werden, die voraussichtlich höher ausfallen als geplant.
37	370-1100	426110	2.478,17	Anschaffung von Schutzhandschuhen MB 3400007632
40	400-1099	427110	8.000,00	Transport-Aufträge; Erledigung und Rechnung stehen noch aus
40	400-1099	445532	14.385,00	Schlüssel und Sperrmüll; Lieferung und Rechnung stehen noch aus
40	400-1506	422210	1.434,43	Die Bestellung von Mülleimern für die Realschule John-F.-Kennedy-Platz ist erfolgt; Lieferung und Rechnung stehen noch aus
40	400-2023	427110	1.080,36	Bestellungen für Verbrauchsmaterialien für das Medienzentrum sind erfolgt; Lieferung und Rechnung stehen noch aus
40	400-1099	427160	22.172,72	Von den Umschülerentgelten nach § 54 III NSchG werden 50 % an die Schulen ausgezahlt. Da das Land Niedersachsen die Umschülerentgelte erst gegen Jahresende 2012 an die Stadt Braunschweig gezahlt hat, müssen diese Mittel ins Folgejahr übertragen werden.
40	400-1099	427160	149.470,14	Die Haushaltsreste der Schulen im Aufwand (Schulgirokonten) sollen wie bisher übertragen und im Folgejahr ausgezahlt werden; berücksichtigt wurde vereinbarungsgemäß die 20%-Grenze sowie einzelne Sonderanträge.
40	400-1099	427190	2.751,92	Einige Aufträge für Kleinteile (Küchenausstattung) sind noch nicht ausgeführt. Lieferung und Rechnung stehen noch aus.
40	400-1099	427110	715,75	Mehrere Entsorgungsaufträge sind erteilt, aber nur teilweise erledigt und bezahlt. Für die unerledigten Anteile erfolgt Leistung und Rechnung in 2013.
41	1.25.2514.02	427120	2.125,00	Mittel für die Publikation der Beständeübersicht des Stadtarchivs, die Mitte 2013 erscheinen soll
41	1.25.2610.04	427140	10.000,00	Mit dem Theater Fadenschein wurde im Jahr 2012 ein Vertrag über eine Kooperation geschlossen über die Realisierung des Bundeskongresses des Verbandes Deutscher Puppenspieler e. V. sowie den Aktivitäten anlässlich der Feierlichkeiten zum 30. Jubiläum des Theaters Fadenschein. Die Stadt beteiligt sich an den Kosten mit einer Summe von 13.000,- €. Von dieser Summe wurden im Jahr 2012 bereits 3.000,- € ausgezahlt. Das Theater wird die restlichen 10.000,- € im Laufe des Jahres 2013 anfordern.
41	1.25.2511.07	427190	1.114,12	Der Ausschuss für Kultur und Wissenschaft hat im Jahr 2012 entschieden, den Ehrengrabstatus der Ruhestätte der Familie von Voigtländer auf dem Hauptfriedhof für weitere zehn Jahre zu verlängern. Die Rechnung und die Urkunde über die Verlängerung des Grabnutzungsrechts stehen noch aus.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
41	410-0100	427190	98.578,00	Sanierung der Denkmaldampflokomotive am Hauptbahnhof. Die Arbeiten konnten witterungsbedingt im letzten Jahr nicht mehr abgeschlossen werden.
41	1.25.2521.04	427140	114.200,00	Kulturprojekt 1913 (siehe Ratsbeschluss vom 11. Oktober 2012)
41	1.25.2521.09	431810	20.000,00	Vertragliche Verpflichtungen gegenüber der Stiftung Residenzschloss Braunschweig aus dem Stiftungsgeschäft
41	1.25.2630.10	427140	25.000,00	75-jähriges Jubiläum der Städtischen Musikschule
41	1.25.2620.04	427140	4.500,00	Beauftragte Projektentwicklung der örtlichen Kontaktstellen in der Region im 4. Quartal 2012, bis Dez. 2012 noch nicht in allen Fällen abgeschlossen und abgerechnet
41	1.25.2620.04	427140	3.800,00	Konzert-Kooperationsprojekt Wilde-Töne e. V., Konzeptentwicklung abgeschlossen, Umsetzung wegen Problemen mit dem Veranstaltungsort noch nicht abgeschlossen
41	1.25.2620.04	427140	1.500,00	Exkursion in Kooperation mit der Braunschweigischen Louis-Spohr-Gesellschaft, wegen Terminschwierigkeiten bei den verantwortlichen Partnern am Zielort verschoben
41	1.25.2811.13	427140	700,00	Kooperationsprojekt Kultur vor Ort mit Krimiwerkstatt, Workshop zum Thema "Postkartenkrimis" 4.Quartal 2012, Abschluss 1. Quartal 2013.
41	1.25.2512.04	427140	3.200,00	Erweiterung "Leseparcour" durch neue Plakate, Beauftragung der Agentur im 4. Quartal 2012, Plakate noch nicht geliefert, Rechnung steht daher noch ausaus.
41	1.25.2512.04	427140	2.000,00	Auftrag Gestaltung und Druck Rahmenplakate Raabe-Haus, Plakate noch nicht geliefert, Rechnung liegt noch nicht vor.
41	410-4100	426120	1.000,00	Anteilige Übernahme von Fahrtkosten der Auszubildenden zu auswärtigen Berufsschulen aufgrund einer Gesetzesänderung. Mittel dafür sind im Budget 2013 bislang nicht vorgesehen.
41	1.25.2521.02	427120	480,00	Zwingend notwendige Restaurierung/Reparatur eines Ausstellungsobjektes (Lettneruhr), Auftragserteilung vom 12.12.2012.
41	1.25.2521.04	427190	142,80	Zwingend notwendige Beschaffung im Zusammenhang mit der Bestuhlung im Veranstaltungsraum. Auftragserteilung vom 14.12.2012
41	1.25.2521.04	427140	1.606,50	Panoramaaufnahmen in den Ausstellungen, Auftragserteilung vom 07.12.2012
41	1.25.2521.04	427120	495,04	Ausstellungsvorbereitende Maßnahmen, hier Ankauf Floatglas. Auftragserteilung 14.12.2012
41	1.25.2521.04	427140	3.136,84	Um dem Besucherwunsch nachzukommen, müssen die Hör- und Medienstationen ergänzt werden. Die Auftragserteilung ist am 12.12.2012 erfolgt.
41	1.25.2521.04	427140	761,60	Zwingende Restaurierung einer Lackdose für die Dauerausstellung, Auftragserteilung vom 12.12.2012
41	1.25.2521.04	429110	30.000,00	Nachträglich bereitgestellte Mittel im Zusammenhang mit der Rückgabe der Sammlung Bönsch. Teilweise Auftragserteilung vom 13.12.2012. Die Auftragserteilung ist noch nicht erfolgt.
41	1.25.2521.04	427140	3.000,00	Reservierte Mittel für eine abteilungsübergreifende Werbekampagne (Straßenbahnbelegung). Die Kampagne konnte nicht mehr in 2012 angestoßen werden, soll jedoch zum nächstmöglichen Zeitpunkt erfolgen.
41	1.25.2521.02	427120	17.608,20	Zwingende Restaurierung/Notsicherung von Klavierinstrumenten, Auftragserteilung ist am 28.12.2012 erfolgt.
41	1.25.2521.02	427120	66.128,54	Das Städtische Museum verfügt über eine bedeutende Klaviersammlung. Um diese zu restaurieren, bedarf es einer langfristigen Restaurierungsmaßnahme. Im ersten Schritt ist ein Restaurator mit der Notsicherung und Bestandsaufnahme beauftragt worden. Mit den übertragenen Mitteln soll ein weiterer Schritt unternommen werden, die Restaurierung voranzutreiben.
41	1.25.2512.04	427140	5.000,00	Werkvertrag aus 12/2012 der Raabe-Forschungsstelle; Erstellung einer Datenbank zur Recherche von Beständen Wilhelm Raabes in Museen und Archiven zur externen Nutzung; Einbindung in das städtische Internet.
41	1.25.2610.04	427140	3.600,00	Mit dem Veranstaltungsbüro Niedersachsen wurde ein Kooperationsvertrag vereinbart. Gegenstand des Vertrages ist die Kooperation der Stadt Braunschweig mit dem Veranstaltungsbüro bei der Planung und Realisierung der Konzerte der Band „Trio Latino“ im Café Arcachon und der Band „First Garden“ im BS/Energy Café. Die Stadt beteiligt sich an den Kosten mit einer Summe von 3.600,- €.
50	500-3100	445521	169,00	Schrankschloss Fr. Neuendorf neu - beauftragte Leistung noch nicht erfolgt -
50	500-9813	445521	500,00	Bewegungsmelder Kleine Burg - beauftragte Leistung noch nicht erfolgt
50	500-0010	443175	114,37	Beschaffung Regal für 50.01 Mittelbindung: 100011025
50	500-4000	443175	373,13	Beschaffung 5 Besucherstühle für 50.4 Mittelbindung: 100011023
50	500-1104	443175	115,34	Beschaffung eines Tisches 80x80 für BuT Mittelbindung: 100011026
50	500-3100	422210	151,23	Beschaffung Regal für 50.31 Mittelbindung: 100010972
50	500-3100	422210	157,91	Beschaffung Tisch für 50.31 Mittelbindung: 100011024
50	500-9817	443150	77,19	offene Posten aus Lieferung Büromaterial Mittelbindung: 100011027

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
50	1.31.3152.20	426120	245,00	Rechnung mit FI-Beleg 2000104, gebucht für Periode 01/13, da Seminar erst im Januar 2013 stattfindet
50	500-3400	426120	595,00	Seminaranmeldung v. 11.10 und 3.9.12 (KWB Berlin) Mittelbindung: 100010578
50	500-3400	426120	855,00	Seminaranmeldung v. 11.10 und 3.9.12 (KWB Berlin) Mittelbindung: 100010577
50	500-0010	427180	1.106,70	Anzeigenauftrag vom 07/12 bis 06/13 `BS-bietet` / Fa. BS-Druck Mittelbindung: 100009755
50	500-0010	427180	868,70	Auftrag Ströer DSM v. 14.12.12 Mittelbindung: 100010955
50	500-3300	426120	2.800,00	Seminarauftrag (NSI) v.17.12.12 Mittelbindung: 100010917
50	500-3300	426120	1.400,00	Seminarauftrag (NSI) v.17.12.12 Mittelbindung: 100010916
50	500-5000	445521	30.000,00	Änderung des Termins zur Auflösung des Ausgleichsamtes; zunächst 31.12.2012 - jetzt 30.06.2013; Entsorgung und Demontage von Einrichtungsgegenständen (u.a. Aktenregale, Paternoster), Entsorgung von Karteikarten etc.; Haushaltsmittel in 2013 stehen hierfür nicht zur Verfügung
50	1.31.3119.10	427190	10.000,00	Anschaffung von Druckern zum Bedrucken der BS-Pässe; Die Mittel stehen im ErgHH bei SK 427190; 1.31.3119.10.03 und müssten im ErgHH übertragen werden und in 2013 zu dem genannten IM Projekt (5S.500001.00.515) umgesetzt werden.
51	510-0010	422210	12.600,00	Möbellieferung erst in 2013; Die Bestellung erfolgte in 2012. Eine Mittelbindung ist erfolgt.
51	1.36.3630.03.01	427115	4.000,00	Zur Durchführung einer Fachtagung, diese war in 2012 geplant, konnte jedoch aufgrund von Personalneubesetzungen noch nicht durchgeführt werden. Termin jetzt im Januar 2013.
51	1.36.3620.01.05	401910	2.450,00	Mittelbindung 100011031; Leistungen werden in 2013 erbracht und abgerechnet.
51	1.36.3620.01.06	427140	12.495,00	Die 2. Teilrechnung über die Erstellung von Kinderstadtteilplänen (Leistung und Bezahlung in 2013) stehen entsprechend der Mittelbindung 100010799 noch aus.
51	1.36.3650.02.05	431810	18.204,20	Zuwendungsbescheide für die Sprachförderung wurden für das Kindergartenjahr (08/2012 bis 07/2013) entsprechend der Vorgabe der Landesschulbehörde erteilt. Ein anteiliger Abruf der Träger nach Kalenderjahr ist verfahrenstechnisch nicht möglich und nicht vorgegeben. Hier handelt es sich um bisher nicht durch die Träger abgerufenen Beträge vom Haus der Familie und der ev. Kirche.
51	1.36.3620.01.06	401910	1.500,00	Die Leistungen werden in 2013 erbracht und abgerechnet. Mittelbindung 100010879.
51	1.36.3670.01.01	427140	3.000,00	Fortsetzung der Veranstaltung "Trauma". Hier insbesondere KJSH als sicheren Ort. Kosten hoch, da auch Honorarkräfte eingebunden werden.
51	1.36.3660.02.01	427140	22.000,00	12.000 € für die bereits begonnene präventive Gesundheitsaktion "GUT DRAUF" der JFE in BS; 10.000 € für die Durchführung von Jugendworkshops vor der wieder in BS stattfindenden "Breakdance- Weltmeisterschaft "Battle of the Year" am 19.10.2013 in der VW-Halle Brg.
51	510-1000	443175	13.123,46	Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes (BKISchG); Beschaffung von Willkommenspaketen i. R. des Baby-Besuchsdienstes/Familienbesuche für Kinder, die ab 1. Jan. 2013 geboren sind; Auftragsvergabe ist durch FB 10.04 bzw. 51.1 am 21./28. Dez. 2012 erfolgt.
0630	063-0000	443160	4.000,00	Beschaffung von Fachliteratur aufgrund der Neufassung der Niedersächsischen Bauordnung (NBauO)
0630	063-0000	426120	2.500,00	Inhouseschulung Brandschutz Anfang des Jahres soll im Referat 0630 eine Inhouseschulung zum Thema Brandschutz anhand der Vorgaben der neuen NBauO erfolgen. Die Kosten für die beauftragten Referentinnen belaufen sich auf ca. 2.000 € incl. Fahrkosten und Nebenkosten. Da durch die neue NBauO ein erhöhter Schulungsbedarf für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Referates gegeben ist, sollen die Mittel in das Jahr 2013 übertragen werden.
0630	063-1100	426120	5.700,00	Schulungsbedarf für neue NBauO Für die rechtssichere Anwendung der neuen Vorschriften der neuen NBauO ist ein erheblicher Schulungsbedarf für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Referates Bauordnung gegeben, der über die laufende Ausstattung der Fortbildungsansätze deutlich hinausgeht. Daher wird die Übertragung der freien Budgetmittel beantragt..
0630	1.52.5231.02	427115	24.000,00	Wiedererrichtung der historischen Stadtmauer Wendenstraße Vergabe eines Rahmenplanungsauftrages für die Wiedererrichtung der im Jahr 2011 entdeckten und aktuell eingelagerten historischen Stadtmauer aus der Zeit Heinrichs des Löwen am Wendentorwall. Mit der Planungsstudie soll eine Gesamtkonzeption für die Darstellung und Erlebbarkeit der Wehrhaftigkeit der historischen Stadt Braunschweig durch die Entwicklung eines "archäologischen Pfades" konzipiert werden, wovon die Wiederrichtung der Stadtmauer eine bedeutende Station darstellen soll. Für die Vergabe des Planungsgutachtens konnte bereits die Richard Borek Stiftung als Sponsor gewonnen werden.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
61	1.51.5113.01	427190	20.000,00	Neuerstellung Mietspiegel Im Jahr 2014 ist eine Neuerstellung des Mietspiegels der Stadt Braunschweig vorzunehmen. Der Mietspiegel wird seit Jahren in Kooperation mit dem Mieterbund und dem Verein Haus und Grund erstellt und dient insbesondere der Wahrung des Rechtsfriedens zwischen Mieter und Vermieter, da er eine verlässliche Basis für die Feststellung der marktüblichen Miete darstellt. Zudem ist er auch für den Fachbereich 50 ein wichtiges Hilfsmittel zur Bestimmung der anzusetzenden Mietkostenhöhen für Hilfeempfänger. Da der Haushaltsplanansatz für das Jahr 2013 keine Budgetmittel für die anstehende Neuerstellung des Mietspiegel vorsieht, soll im Rahmen der Übertragung ersparter Budgetmittel des Jahres 2012 hier die Grundlage für eine Beteiligung der Stadt Braunschweig an der Neuaufstellung des Mietspiegel geschaffen werden.
61	1.51.5111.01	427115	20.000,00	Wasser in der Stadt Auf Antrag der CDU-Fraktion wurden zum Haushaltsbeschluss des Rates 20.000 € für ein Projekt "Wasser in der Stadt" in den Haushalt des Fachbereiches eingestellt. Aufgrund der späten Freigabe des Haushaltes zur Bewirtschaftung und der begrenzten personellen Ressourcen der Abteilung Stadtplanung konnte das Projekt noch nicht bearbeitet werden. Die Mittel sind daher in das Haushaltsjahr 2013 zu übertragen.
61	1.51.5111.03	427115	40.000,00	Rahmenvertrag Borek-Stiftung Mit der Richard Borek Stiftung wurde im Jahr 2008 ein Vertrag über die Erstellung von Konzeptionen für die Braunschweiger Innenstadt geschlossen, wonach die Stadt Braunschweig und die Stiftung Budgetmittel bereitstellen. In dem Jahr 2012 konnten die Budgetmittel nicht verausgabt werden, da andere Planungsprojekte wie die Wallringplanung vorrangig zu bearbeiten waren bzw. zunächst die Entwicklung im Rahmen der Regionalbahn abzuwarten war. Nach der Vertragsregelung können aber nicht ausgeschöpfte Budgetansätze der Vorjahre in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen werden. Daher wird hiermit die Übertragung der vollständigen Jahresrate 2012 beantragt, für die jetzt teilweise bereits Aufträge vergeben sind - Gestaltungskonzept Helmstedter Straße über ca.10.000 € und Museumstraße - 25.000 €.
61	1.51.5111.03	427115	37.100,00	Wallring Grünordnerische Leistungen und artenschutzrechtliche Erhebungen zu den Bebauungsplänen IN 234 und IN 235 (Wallringpläne) Artenschutztechnische Erhebungen und die gleichzeitige vermessungstechnische Erhebung waren an saisonale Gegebenheiten gebunden. Weitere Leistung wie ein Umweltbericht kann erst mit Fortschreiten der Planung erbracht werden. MB: 100009430 + 9431
61	1.51.5111.03	443140	7.255,00	Lärmgutachten zum Bebauungsplan TH 22 einschließlich noch zu beauftragender Erweiterung. Beim komplexen Planungsverfahren standen zunächst andere, bedeutendere Fachfragen zur Beantwortung an. MB: 1000010522
61	1.51.5111.03	443140	2.978,00	Lärmgutachten zum Bebauungsplan BV 17 Für den Bebauungsplan liegt derzeit erst ein Grundkonzept der städtebaulichen Ordnung vor. Für die Erarbeitung des Lärmgutachtens muss die Planung fortgeschritten sein. MB: 1000010779
61	1.51.5111.03	443140	5.500,00	aurelis - Verkehrsgutachten Beteiligung der Stadt Braunschweig an der Erstellung eines Verkehrsgutachtens für die Aufstellung des B-Plans AW 96 - Ausbesserungswerk.
61	1.51.5111.03	427115	50.000,00	Baugebiet Dibbesdorfer Straße - Süd Das Baugebiet Dibbesdorfer Straße - Süd soll im Rahmen eines städtebaulichen Vertrages gemeinsam mit der Triacon als weitere Baurägerin entwickelt werden. Hierzu wird die Übertragung der bereits im Jahr 2012 für diesen Zweck reservierten Planungsmittel benötigt.
61	1.56.5610.02	427115	90.942,00	Lärminderungsplanung Für die Pflichtaufgabe der Lärminderungsplanung 2012/2013 ist bereits im Jahr 2012 eine Auftragsvergabe an das beratende Büro im Volumen von ca. 68.000 € erfolgt. Bis dato wurden Vertragskonform erst ca. 46.000 € ausgezahlt. Die Finanzierung der Auftragsvergabe sowie der weiteren noch notwendigen Leistungen zum Abschluss der Lärmaktionsplanung bis Juni 2013 ist nur sichergestellt durch die Inanspruchnahme der für 2013 vorgesehenen Planansätze zuzüglich der Übertragung der verbleibenden Haushaltsreste 2012. Um die Aufgabe ausführen zu können, muss daher die Sicherheit bestehen, auf die beantragten Budgetmittel auch als Übertragungsmittel zugreifen zu können. Im Falle einer Nichtübertragung der Haushaltsmittel, könnten wesentliche gesetzliche Pflichtinhalte des Auftrages, wie die Öffentlichkeitsbeteiligung nicht wie geplant durchgeführt werden. Im Juni 2013 muss der Lärmaktionsplan an die EU über Land und Bund übermittelt werden. Bis dahin steht eine sehr ambitionierte Terminplanung an.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
61	1.56.5610.05	427115	8.232,12	Arbeitsgruppe Land & Wasser Die Erarbeitung des Erhaltungs- und Entwicklungsplanes stellt die Grundlage für das Management des FFH-Gebietes 365 "Wälder und Kleingewässer zwischen Mascherode und Cremlingen" dar, welche in der 2013 für das Gebiet zu erarbeitenden Schutzgebietsausweisung Berücksichtigung finden soll. Es dient dazu, den günstigen Erhaltungszustand eines FFH-Gebietes zu gewährleisten. Das Management der Waldbewirtschaftung ist darüber hinaus für den Klimaschutz von großer Bedeutung. Das Ergebnis ist vertragskonform bis zum 30.09.2013 zu liefern. Die unter Mittelbindung (MB 100010717) werden weiterhin benötigt.
61	1.56.5610.05	427110	1.781,00	Niedersächsische Landesforsten Entkusselung Altschiffbest. NSG Ridd. (Schapenbruchteich) Gesamt 11.781 €/ Rest s. 427110 BesVWBetrA Aufgrund witterungsbedingter Umstände und örtlicher Bodenverhältnisse konnte die Maßnahme bisher nicht umgesetzt werden. Bei der nächsten stärkeren Frostperiode wird die Maßnahme durchgeführt. Die Mittel werden weiterhin benötigt. MB: 100010521
61	1.56.5610.05	427110	500,00	Nachzucht Schwarzpappeln Mit unter MB 100011022 geführtem Auftrag wurde die Baumschule Willenbockel mit der Anzucht von Schwarzpappeln (von den von den zwei noch im Stadtgebiet von Braunschweig vorhandenen reinrassigen Schwarzpappeln entnommenen Stecklinge) beauftragt, die Lieferung erfolgt nach hoffentlich erfolgreicher Anzucht voraussichtlich im Jahr 2013.
61	1.56.5610.06	443140	1.500,00	Pilzkartierung - Andersson Um eine möglichst vollständige Erfassung zu erreichen, bedarf es der Fortführung der Kartierung von Pilzen in Riddagshausen im Jahre 2013. Da Pilze über den gesamten Zeitraum eines Jahres erscheinen, bedarf es der Kartierung bereits ab Januar. Die mit Mittelbindung (MB 100010814) gesicherten Mittel werden daher weiterhin benötigt.
61	1.56.5610.06	443140	483,56	Grote - Biotoptypenkartierung Bevenrode Grünland Die Stadt Braunschweig verfügt nur noch über wenige artenreiche Grünländer. Das ausgewählte Flurstück zählt zu diesen und erfüllt in Teilen die Voraussetzung zum gesetzlichen Schutz nach § 30 BNatSchG. Zur Ermittlung der Abgrenzung dieser geschützten Teilflächen und entsprechenden Registrierung des Biotops ist die Biotopkartierung mit Erfassung der wertbestimmenden Arten unerlässlich. Um alle relevanten jahreszeitlichen Aspekte erfassen zu können wurde die erste Kartierung/Begehung im September 2012 durchgeführt. Die zweite notwendige Begehung wird im Mai 2013 stattfinden. Hierfür sind noch Budgetmittel unter MB 100010051 gebunden, die weiterhin benötigt werden.
61	1.56.5610.06	443140	12.423,60	LaReG - Monitoring Schapenbruchteich Das Konzept zur Entschlammung des Schapenbruchteichs beinhaltet die Auswirkungen der durchgeführten Maßnahmen auf die ökologische Situation des Gewässers in den folgenden Jahren durch begleitende wissenschaftliche Untersuchungen zu dokumentieren. Zum Abschluss dieses Projektes ist nun letztmalig eine umfassende Untersuchung der besonders relevanten Tiergruppen erforderlich. Die Untersuchungen werden von der Fa. LaReG wie in den Jahren (seit 2004) zuvor von Januar bis Dezember 2013 durchgeführt. Die unter MB 1000010715 erfassten Mittel werden daher weiterhin benötigt.
61	1.56.5610.08	427115	2.341,33	Hydraulische Berechnungen "Okerdüker" Der Auftrag wurde im Jahr 2012 mit einem Volumen von 2.936,33 € erteilt. Bisher konnte lediglich eine Teilleistung (595,00 €) abgerechnet werden. Die gutachterlichen Berechnungen werden erst in 2013 abgeschlossen. In 2013 stehen für die Maßnahme keine neuen Haushaltsmittel zur Verfügung.
61	1.56.5610.08	427110	15.840,00	Absaugarbeiten in der Oker Der Auftrag wurde Ende November 2012 mit einem Volumen von 19.040,00 € erteilt. Bisher wurde lediglich eine Abschlagszahlung in Höhe von 3.200,00 € abgerechnet. Aufgrund der Witterungsverhältnisse konnten die Arbeiten nicht wie geplant in der 51. Kalenderwoche 2012 durchgeführt werden. Die Umsetzung ist nun für Anfang 2013 geplant. In 2013 stehen für die Maßnahme keine neuen Haushaltsmittel zur Verfügung.
61	1.56.5610.09	427110	106.489,78	Altlastensanierung Sammelleintragung für verschiedene gebundene Aufträge im Bereich der Altlastensanierung - Begründungen sowie Einzelaufstellung der Beträge liegt vor
61	1.56.5610.09	427110	25.310,56	Kampfmittelerkundung Sammelleintragung für verschiedene gebundene Aufträge im Bereich der Altlastensanierung - Begründungen sowie Einzelaufstellung der Beträge liegt vor

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
61	1.56.5610.10	427115	2.572,48	Kohlenstoffspeicherverm. Schunteraue Das Büro bsp-Ingenieure wurde beauftragt, das Kohlenstoffspeichervermögen der Schunteraue im Rahmen einer Geotechnischen Untersuchung zu ermitteln. Der Auftrag über 11.729,83 € wurde größtenteils abgewickelt. Lediglich für Restarbeiten sind noch 2.572,48 € zu übertragen. MB: 100010697
61	1.56.5610.15	427110	9.401,00	Gründung einer Energiegenossenschaft Zu Abarbeitung dieses Ratsauftrags ist eine Machbarkeitsstudie zur rentablen Etablierung einer Energiegenossenschaft notwendig, diese Machbarkeitsstudie wird kurzfristig noch beauftragt. Das Ergebnis ist vertragskonform bis zum 31.1.2013 zu liefern. Ratsbeschluss liegt vor (Antrag der SPD-Fraktion DS 2135/12). MB:100010946
61	1.56.5610.15	427110	7.500,00	Energiesparberatung Städtischer Anteil an der geplanten Energiesparberatung in Zusammenarbeit mit der AWO - MB: 100010947
61	1.56.5610.15	443140	11.300,00	Untersuchung städtischer Dächer für Photovoltaikneigung II. Die städtischen Dächer sollen zur Unterstützung des Zieles der Verringerung der CO2-Emissionen und damit zur Erreichung der Ziele des städtischen Klimaschutzkonzeptes auf ihre Eignung für den Aufbau von Photovoltaikanlagen untersucht werden. Die Prüfung der für am ehesten geeigneten Dächer ist zwischenzeitlich erfolgt. Mit den zur Übertragung angemeldeten Mitteln soll kurzfristig die Untersuchung weiterer, in der 1. Untersuchung der vermutlich geeignetesten Dächer nicht enthaltenen Objekte, fortgesetzt werden. Die Untersuchung ersetzt den ursprünglich vorgesehenen Auftrag zur Erstellung eines Fachgutachtens zu den Auswirkungen des Atomausstiegs für Braunschweig und ist so vom Planungs- und Umweltausschuss auch mitgetragen worden.
61	1.51.5117.01	427115	3.000,00	Nördliches Ringgebiet - Planungswerkstatt In den nächsten Jahren soll mit dem "Nördl. Ringgebiet" das größte innerstädtische Baugebiet in Braunschweig entwickelt werden. Die Planungen für die Entwicklung des Gebietes sehen hierfür auch die Einbeziehung der interessierten Öffentlichkeit bzw. wichtiger Akteure in dem Gebiet vor. Hierfür sollte ursprünglich bereits im Jahr 2012 eine "Planungswerkstatt" durchgeführt werden, deren Moderation auch bereits vertraglich vergeben wurde (MB 100010636) und deren Umsetzung sich jetzt auf Anfang 2013 verschoben hat.
61	1.51.5117.01	443140	60.333,00	Nördliches Ringgebiet - Verkehrsuntersuchung In den nächsten Jahren soll mit dem "Nördl. Ringgebiet" das größte innerstädtische Baugebiet in Braunschweig entwickelt werden. Grundlage der weiteren Planungen ist die Ausarbeitung eines aktuellen Verkehrsgutachtens. Hiermit wurde das Büro WVI im Oktober beauftragt (MB 100010490). Die Abrechnung liegt noch nicht vor, so dass jetzt die hierfür gebundenen Mittel zu übertragen sind.
61	1.51.5117.01	427115	11.900,00	Niwo - Baulückenkataster Nach Entscheidung des OBM hatte der Fachbereich 61 die Niwo mit der Erstellung eines Baulückenkatasters beauftragt (zu beauftragen). Die Mittel sollten durch den FB 20 bereitgestellt werden - siehe auch mein Schreiben vom 3. August 2012
61	1.56.5610.06	427115	1.451,20	Artenschutz für die Kartierung Laubfrosch NSG Riddagshausen. Die Leistung ist vertragsgemäß bis zum 15. Juli 2013 zu erbringen. Es wurde bereits ein Abschlag i.H.v 1.500 EUR am 11. Dezember 2012 ausgezahlt.
66	660-3100	426110	340,73	Beantragt unter Vordruck 3 Lieferung erfolgte nicht mehr in 2012
66	660-3000	424140	1.799,46	Abrechnung noch nicht vollständig erfolgt
66	660-0000	426120	308,10	Mittelreservierung
66	1.51.5115.01	427115	30.892,85	Die Planungsmittel sind z.B. für das Parkraumkonzept Östl. Ringgebiet, Johannes-Selenka-Platz, Büstra-Anlage Forststr. u.a. vorgesehen. Die Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen und abgerechnet. Davon 17.651,63 € gebunden
66	1.54.5460.01	427115	19.923,84	Die Planungsmittel sind z.B. für das Parkraumkonzept Östl. Ringgebiet, Johannes-Selenka-Platz, Büstra-Anlage Forststr. u.a. vorgesehen. Die Maßnahmen sind noch nicht abgeschlossen und abgerechnet.
66	660-0000	427140	1.000,00	Schon ab 2012 sollten mehr öffentliche Veranstaltungen (Bürgerinfos, Straßeneinweihung usw.) durchgeführt werden was nicht immer kostenneutral möglich ist. In 2013 werden die Planungen umgesetzt.
66	1.54.5400.05	445521	4.995,32	jährlich durchzuführende Prüfung Elektrogeräte, Verzögerung 2012
67	670-2020	443160	15,00	MB 100010488 Lieferung erfolgt in 2013
67	670-2220	426110	98,00	MB 100010674 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.02.02	427140	99,00	MB 100009222 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	110,00	MB 100010359 laufendes Verfahren, Klagefrist muss abgewartet werden (Endet im Februar 2013)
67	1.42.4210.01.03	431810	154,33	MB 100011066 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	670-3139	426110	163,53	MB 100010152 Bestellung ist erfolgt, Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
67	670-2270	427190	214,92	MB 100010628 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	670-3188	427110	243,94	MB 100009286 Bestellung ist erfolgt, Rechnung folgt in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	394,30	MB 100011081 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5510.06.01	424190	481,95	MB 100009684 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	485,00	MB 100010062 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5530.10.02	445713	494,14	MB 100009267 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	670-2220	426120	535,05	MB 100010414 Leistungserbringung im Januar 13
67	1.42.4210.01.03	431810	550,00	MB 100011067 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5530.08.12	427110	628,51	MB 100009279 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.55.5530.09.04	427190	638,46	MB 100009968 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	670-2270	422210	639,50	MB 100009947 Bedarf an diversem Kleinmaterial im Winterdienst-Einsatz 2012 / 2013, Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.01	431810	640,00	MB 100010982 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	650,00	MB 100011068 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5510.06.01	424190	723,92	MB 100010295 Schließdienst für das Objektes bis Ende August 2013 ausgeschrieben
67	1.42.4210.01.01	431810	802,21	MB 100011083 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	670-2270	443175	846,51	MB 100009784 Bedarf an elektr. Kleinmaterial im Winterdienst-Einsatz 2012 / 2013; Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	942,75	MB 100011071 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5530.02.01	443175	1.000,00	MB 100010741 Laufende Maßnahme
67	1.55.5530.02.01	426110	1.000,00	MB 100010802 Laufende Maßnahme
67	1.55.5530.02.01	427155	1.000,00	MB 100010945 Laufende Maßnahme
67	1.42.4210.01.03	431810	1.000,00	MB 100011075 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5530.02.06	424190	1.044,80	MB 100009229 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.55.5530.06.01	427190	1.071,00	MB 100009142 Bestellung ist erfolgt, Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.55.5530.03.07	427110	1.174,52	MB 100009915 Bestellung ist erfolgt, Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	1.356,32	MB 100010114 laufendes Verfahren, Klagefrist muss abgewartet werden (Endet im Februar 2013)
67	1.42.4210.01.03	431810	1.388,79	MB 100011080 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5530.02.01	427110	1.500,00	MB 100010837 Laufende Maßnahme; Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.55.5530.08.04	445713	1.566,89	MB 100009178 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	1.610,39	MB 100011076 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	1.781,18	MB 100011070 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	986,42	MB 100010243 Bauvorhaben ist noch nicht abgeschlossen; die Frist zur Abgabe des abschließenden Verwendungsnachweises liegt im Jahr 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	2.050,00	MB 100010460 laufendes Verfahren, Bauvorhaben noch nicht abgeschlossen; abschließender Verwendungsnachweis des Vereins fehlt; Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	2.060,00	MB 100011077 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	2.165,00	MB 100011078 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5510.01.01	443140	2.300,00	MB 100010303 Gutachten wird zur Zeit erstellt, liegt voraussichtlich im Jan. 2013 vor
67	1.42.4210.01.03	431810	2.314,00	MB 100011072 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	1.107,30	MB 100010209 Bauvorhaben ist noch nicht abgeschlossen; die Frist zur Abgabe des abschließenden Verwendungsnachweises liegt im Jahr 2013; Zuschuss
67	670-2030	423210	3.181,65	MB 100005556 Der Leasingvertrag läuft noch
67	1.42.4210.01.01	431810	3.435,78	MB 100006149 Prüfung des Verwendungsnachweises steht noch aus; Zuschuss
67	670-2010	426120	3.837,75	MB 100010483 Schulungen finden wegen Terminproblemen im 1. Halbjahr 2013 statt
67	1.42.4210.01.03	431810	4.080,50	MB 100011069 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.55.5510.09.03	424190	4.231,64	MB 100009507 Lieferung erfolgt in 2013
67	1.55.5530.02.01	429110	4.296,90	MB 100010824 Beauftragung Zeitarbeitskräfte; Laufende Maßnahme
67	1.55.5530.08.11	424130	4.360,64	MB 100010589 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	670-1200	427115	4.386,00	MB 100010203 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.01	431810	5.000,00	MB 100010115 Prüfung des Verwendungsnachweises steht noch aus; Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	5.000,00	MB 100010212 Bauvorhaben ist noch nicht abgeschlossen; die Frist zur Abgabe des abschließenden Verwendungsnachweises liegt im Jahr 2013; Zuschuss
67	1.55.5530.08.04	427110	5.000,00	MB 100010985 Laufende Maßnahme, Abschluss der Maßnahme ist witterungsbedingt in 2013
67	670-2270	426110	5.508,78	MB 100009917 Bestellungen ist erfolgt, Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	6.000,00	MB 100004199 Mittelbindung aufrechterhalten, Verfahren noch nicht abgeschlossen; Zuschuss
67	1.42.4210.01.02	431810	6.814,96	MB 100010149 laufendes Verfahren, abschließender Verwendungsnachweis des Vereins fehlt; Zuschuss
67	670-3120	423210	8.457,62	MB 100009678 Leasingvertrag läuft noch im Jahr 2013, MB bitte übertragen
67	1.42.4210.01.03	431810	8.600,00	MB 100010474 laufendes Verfahren, abschließender Verwendungsnachweis des Vereins fehlt; Zuschuss

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
67	1.42.4210.01.03	431810	8.701,39	MB 100011079 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	670-3120	423210	10.909,92	MB 100009902 Leasingvertrag läuft noch im Jahr 2013
67	1.55.5530.08.11	424130	11.131,79	MB 100010590 Schlußrechnung nach Leistungserbringung in 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	14.610,88	MB 100011073 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	18.000,00	MB 100010358 laufendes Verfahren, Klagefrist muss abgewartet werden (Endet im Februar 2013); Zuschuss; MB bitte übertragen
67	1.42.4210.01.03	431810	20.000,00	MB 100011074 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4210.01.03	431810	40.500,00	MB 100010552 laufendes Verfahren, Bauvorhaben noch nicht abgeschlossen; abschließender Verwendungsnachweis des Vereins fehlt; Zuschuss
67	1.42.4241.01.01	443140	46.100,60	MB 100010986 Laufende Maßnahme, Abschluss der Maßnahme voraussichtlich 1. Hälfte 2013
67	1.42.4210.01.03	431810	25.464,93	MB 100011065 Laufende Maßnahme, Zuschuss
67	1.42.4241.01.02	431810	218.698,15	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht Entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2013
67	1.42.4210.01.06	431810	35.100,00	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht Entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2013
67	1.42.4210.01.07	431810	4.681,50	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht Entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2013
67	1.42.4210.01.07	431810	7.401,00	Laufende Zuschussvorgänge, die noch nicht Entscheidungsreif sind, endgültige Prüfung erfolgt in 2013
67	670-2100	423110	15.000,00	Aufgrund der Budgetkürzungen für das Haushaltsjahr 2013 ist davon auszugehen, dass die Mittel in 2013 nicht auskömmlich sein werden. Um finanzielle Engpässe aufzufangen sowie einen reibungslosen Betrieb zu gewährleisten ist es notwendig die Haushaltsreste zu übertragen.
67	670-3100	423210	5.000,00	s. o.
67	670-2100	423210	15.000,00	s. o.
67	670-3100	425110	5.000,00	s. o.
67	670-2100	425110	25.000,00	s. o.
67	670-3100	425120	2.500,00	s. o.
67	1.55.5510.16.01	425120	7.500,00	s. o.
67	670-2100	425120	5.000,00	s. o.
67	670-0000	427115	30.000,00	s. o.
67	670-3100	429110	20.000,00	s. o.
67	670-2100	429110	30.000,00	s. o.
67	670-2100	445713	30.000,00	s. o.
0800	1.57.5711.01	431710	20.000,00	Im Rahmen des Existenzgründerfonds liegen drei Zuschussanträge aus 2012 vor, über die noch nicht abschließend entschieden werden konnte, die aber mit insgesamt 20.000,- € gefördert werden sollen.
0800	1.57.5711.01	431810	414.800,00	Städtische Kofinanzierung für die Förderung kleiner und mittlerer Unternehmen (KMU) aus EU-Mitteln.
			3.130.237,94	

4. Haushaltsreste aus dem Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Finanzposition für Auszahlung	Betrag - in Euro -	Bemerkung
37	div.	401110	1.945.000,00	Auszahlung der Mehrarbeitsstunden bei der Feuerwehr.
			1.945.000,00	