



Jahresabschluss

zum 31.12.2023

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

Inhaltsverzeichnis

Jahresabschluss 2023

	Seite
Feststellungsvermerk	005
I Bilanz (§ 55 KomHKVO)	
1. Bilanz 2023	009
2. vorläufige Bilanz 2023 (Stichtag 11.04.2024)	011
3. Vermerke unter der Bilanz	013
II Ergebnis- und Finanzrechnung (§§ 52, 53 KomHKVO)	
1. Gesamtergebnis 2023	017
2. vorläufiges Gesamtergebnis 2023 (Stichtag: 16.01.2025)	019
3. Ergebnisrechnung 2023	021
4. Finanzrechnung 2023	023
5. Buchungsliste nach Nullstellung mit Auswirkungen auf Jahresrechnung	025
III Teilhaushalte	
1. Teilergebnisrechnungen	049
1a. Anlage zu Teilergebnisrechnungen	089
2. Teilfinanzrechnungen	091
IV Anhang (§ 56 KomHKVO)	
1. Allgemeine Erläuterungen	139
2. Gliederungsgrundsätze	140
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	140
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	142
5. Haftungsverhältnisse	161
V Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)	
1. Anlagenübersicht	167
2. Anlagenspiegel	169
3. Sonderpostenspiegel	171
4. Forderungsübersicht*	173
5. Schuldenübersicht	175
6. Rückstellungsübersicht	177

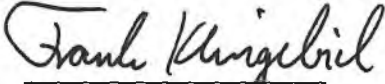
VI	Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	
	1. Vorbemerkungen	187
	2. Finanzwirtschaftliche Lage	188
	3. Haushaltswirtschaft	195
	4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung	198
	5. Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung	201
	6. Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung	207
	Anlage 1 Darstellung der Genehmigungsnummern	211
	Anlage 2 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene	215
VII	HSK-Bericht (§ 110 Abs. 6 NKomVG)	
	1. Prüfung durch das RPA	247
	2. HSK Begleittext	249
	3. Haushaltssicherungsbericht 2023	251
VIII	Übersicht übertragender Haushaltsermächtigungen (§ 20 KomHKVO)	
	1. Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushaltes	257
	2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushalts	269
	3. Bewirtschaftung der Haushaltsreste des Ergebnishaushalts	275

* Die Veröffentlichung des Jahresabschlusses erfolgt im Sinne des § 129 Abs. 2 S. 2 NKomVG ohne Abbildung der Forderungsübersicht sowie Einzelauswertungen zu den Gläubigern / Schuldern.

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Salzgitter für das
Haushaltsjahr 2023 durch den Oberbürgermeister gemäß § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2023 stelle ich entsprechend
§ 129 Abs. 1 NKomVG fest.

Salzgitter, den 03.11.2025


Frank Klingebiel
Oberbürgermeister

I. Bilanz (§ 55 KomHKVO)

1. Bilanz 2023

2. Vorläufige Bilanz 2023

(Stichtag 11.04.2024)

3. Vermerke unter der Bilanz

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

I.1 Bilanz

Bilanz der Stadt Salzgitter zum 31.12.2023

Bilanz ohne Vermögenstrennung

Aktiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-	Passiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.157.380,08	1.240.372,89	1.1.1 Reinvermögen	133.385.837,07	133.385.837,07
1.3 Ähnliche Rechte	74.756,93	106.242,48	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-65.021.228,22	-65.021.228,22
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	67.088.352,85	74.041.813,64		68.364.608,85	68.364.608,85
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	11.968.610,38	12.629.161,45	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
	80.289.100,24	88.017.590,46	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	1.619.459,41	1.619.459,41
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.874.821,00	20.192.388,34	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	1.712.755,76
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.352.860,85	13.983.941,37	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	195.686.314,37	193.506.148,40		1.619.459,41	3.332.215,17
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	1.3 Jahresergebnis		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.168.534,84	3.190.733,20	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	5.703.051,33	5.529.335,13	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage, § 182 IV 1 NKomVG		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	13.222.626,09	14.225.963,26	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-241.086.153,15	-241.164.717,15
2.8 Vorräte	117.529,93	123.563,80	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Haushaltsreste für Aufwendungen)	-78.564,00	6.932.896,06
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.279.756,84	3.056.972,20		(3.160.043,64)	(-3.814.793,36)
	254.405.495,25	253.809.045,70	1.4 Sonderposten		
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	67.968.231,13	75.776.486,55
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.803.960,76	11.303.960,76	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.467.164,79	14.577.634,88
3.2 Beteiligungen	767.634,00	767.634,00	1.4.3 Gebührenausschleich	1.563.124,00	1.971.419,94
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.213.706,89	127.191.092,30	1.4.4 Bewertungsausgleich	11.919.204,20	11.268.172,99
3.4 Ausleihungen	81.556.655,16	81.761.263,16	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	12.021.357,37	19.203.171,77
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	796.853,01	758.149,15
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.112.970,16	13.102.431,59		109.735.934,50	123.555.035,28
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	4.869.228,75	4.456.921,27	Summe Nettoposition	-61.444.714,39	-38.979.961,79
3.8 Privatrechtliche Forderungen	3.726.335,19	4.283.700,95	2. Schulden		
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	3.198.511,60	3.818.475,62	2.1 Geldschulden		
	244.249.002,51	246.685.479,65	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	737.610,56	4.645.634,10	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	162.969.326,02	179.424.792,95
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.775.360,84	9.863.505,15	2.1.3 Liquiditätskredite	180.920.842,29	151.959.578,90
			2.1.4 Sonstige Geldschulden ¹⁾	0,00	0,00
				343.890.168,31	331.384.371,85
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsbeziehungen	3.165.734,53	3.165.734,53
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	8.295.912,81	8.927.735,44
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und	560.625,33	1.048.853,70
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendienstleistungen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	266.667,67	180.515,35
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und	951.056,47	217.684,85
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	1.035.854	683.261,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.814.203,47	2.130.314,90
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	248.301,20	198.459,03
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	911.741,98	995.793,60
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	4.486.589,89	1.797.431,56
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.697.280,25	1.919.934,57
				7.343.913,32	4.911.618,76
			Summe Schulden	365.509.932,44	350.519.775,48
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche	239.020.572,10	247.912.196,49
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	11.506.164,48	10.205.840,39
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.667.005,78	3.527.717,33
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.581,56	2.581,56
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	1.300.000,00	3.584.711,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	2.600.000,00	2.600.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	25.256.042,29	22.212.859,30
				284.352.366,21	290.045.906,07
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	38.985,14	1.340.380,39
Bilanzsumme	31.12.2022	31.12.2023	Bilanzsumme	31.12.2022	31.12.2023
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
	588.456.569,40	603.021.255,06		588.456.569,40	602.926.100,15

Salzgitter, den

03.11.2025

Frank Klingebiel

Frank Klingebiel (Oberbürgermeister)

¹⁾ Für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden sind umgegliedert auf 2.1.3 Liquiditätskredite.

Aufgrund von Prüfungsfeststellungen in vorangegangenen Jahresabschlüssen wurde der Softwarehersteller Infoma mit einer technischen Korrektur beauftragt. Diese Korrektur hat jedoch zu erheblichen Verwerfungen geführt, die eine korrekte Auswertung der betroffenen Posten derzeit nicht möglich macht. Aufgrund dessen ergibt sich eine Abweichung zwischen Aktiv- und Passiv-Seite in Höhe von 95.154,91 € für 2023.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste - investive HAR (netto)	-41.578.824,97
2. Bürgschaften	85.708.099,31
3. Gewährleistungsverträge	5.665.591,51
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	1.926.198,15
Summe Vorbelastungen	51.721.064,00

I.2 vorläufige Bilanz - Stichtag 11.04.2024

Bilanz der Stadt Salzgitter zum 31.12.2023

Bilanz ohne Vermögenstrennung

Aktiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-	Passiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.157.380,08	1.266.039,39	1.1.1 Reinvermögen	133.385.837,07	133.385.837,07
1.3 Ähnliche Rechte	74.756,93	106.242,48	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-65.021.228,22	-65.021.228,22
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	67.088.352,85	69.252.057,74		68.364.608,85	68.364.608,85
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00		1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	11.968.610,38	17.956.081,15	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
	80.289.100,24	88.580.420,76	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	1.619.459,41	1.619.459,41
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.874.821,00	20.192.388,34	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	1.723.452,37
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.352.860,85	13.985.932,04	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	195.686.314,37	191.773.482,70		1.619.459,41	3.342.911,78
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		1.3 Jahresergebnis		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.168.534,84	3.190.768,94	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	5.703.051,33	5.540.077,68	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage, § 182 IV 1 NKomVG		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	13.222.626,09	13.965.203,61	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-241.086.153,15	-241.164.717,15
2.8 Vorräte	117.529,93	123.563,80	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Haushaltsreste für Aufwendungen)	-78.564,00	9.018.727,63
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.279.756,84	4.836.093,15		(3.160.043,64)	
	254.405.495,25	253.607.510,26	1.4 Sonderposten	-241.164.717,15	-232.145.989,52
3. Finanzvermögen			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	67.968.231,13	70.025.202,17
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.803.960,76	11.303.960,76	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.467.164,79	14.561.394,39
3.2 Beteiligungen	767.634,00	767.634,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	1.563.124,00	1.563.124,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.213.706,89	127.191.092,30	1.4.4 Bewertungsausgleich	11.919.204,20	11.270.718,79
3.4 Ausleihungen	81.556.655,16	81.761.263,16	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	12.021.357,37	23.304.747,03
3.5 Wertpapiere	0,00		1.4.6 Sonstige Sonderposten	796.853,01	777.275,99
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.112.970,16	10.316.193,45		109.735.934,50	121.502.462,37
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	4.869.228,75	4.940.344,95	Summe Nettoposition	-61.444.714,39	-38.936.006,52
3.8 Privatrechtliche Forderungen	3.726.335,19	4.210.334,95	2. Schulden		
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	3.198.511,60	2.392.482,69	2.1 Geldschulden		
	244.249.002,51	242.883.306,26	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	737.610,56	4.645.111,16	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	162.969.326,02	179.424.792,95
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.775.360,84	9.863.505,15	2.1.3 Liquiditätskredite	180.920.842,29	151.959.578,90
			2.1.4 Sonstige Geldschulden ¹⁾	0,00	0,00
				343.890.168,31	331.384.371,85
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.165.734,53	3.165.734,53
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	8.295.912,81	8.793.792,03
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	560.625,33	647.960,08
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	-4,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	266.667,67	-3.992,70
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	951.056,47	217.684,85
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	1.035.854	683.261,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.814.203,47	1.544.909,23
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	248.301,20	175.058,90
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	911.741,98	911.741,98
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	4.486.589,89	3.291.398,68
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.697.280,25	1.745.684,65
				7.343.913,32	6.123.884,21
			Summe Schulden	365.509.932,44	351.012.691,85
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche	239.020.572,10	247.912.196,49
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	11.506.164,48	10.205.840,39
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.667.005,78	3.933.359,27
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfaldeponien	2.581,56	2.581,56
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	1.300.000,00	1.550.000,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	2.600.000,00	2.600.000,00
			3.8 Andere Rückstellungen	25.256.042,29	21.295.726,74
				284.352.366,21	287.499.704,45
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	38.985,14	3.463,81
Bilanzsumme	31.12.2022	31.12.2023	Bilanzsumme	31.12.2022	31.12.2023
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
	588.456.569,40	599.579.853,59		588.456.569,40	599.579.853,59

¹⁾ Für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden sind umgegliedert auf 2.1.3 Liquiditätskredite.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	
1. Haushaltsreste - investive HAR (netto)	-22.581.010,35
2. Bürgschaften	82.353.842,40
3. Gewährleistungsverträge	7.877.067,08
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	954.386,09
Summe Vorbelastungen	68.604.285,22

3. Vermerke unter der Bilanz

Behilfen der Stadt Salzgitter in Bürgschaften, Forfaitierungsverträgen, Garantien und Grundschulden zum 31.12.2023

Az. FD 20:	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.23	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.23	Provision?	Grund	Vorgabennr.	Bürgschaften	Gewährverträge Forderung
20-47-15/05 B	1.600.000,00 €	440.691,35 €	0,00 €	163.733,43 €	276.957,92 €	ja	Umschuldung des Investitionskredit zur Sanierung des Thernalsolbades 2016	4295/16	276.957,92 €	
20-47-13/23.3 F	13.000.000 €	2.098.322,85 €	0,00 €	874.922,01 €	1.223.400,84 €	nein		5623/14		1.223.400,84 €
20-47-13/26 F	6.000.000 €	1.405.784,41 €	0,00 €	369.205,84 €	1.036.578,57 €	ja	Sanierung und Erneuerung von Kanalnetzen in SZ-Lab.; Neubau von Kanälen in SZ-Bad; Erschließung von Baugebieten, Darlehn wurde 2006 aufgenommen.	7539/14-1		1.036.578,57 €
20-47-13/27 F	14.000.000 €	4.372.959,82 €	0,00 €	967.347,72 €	3.405.612,10 €	ja	Kanalnetzsanierung Bad, Gebhardshagen, Lebenstedt, Lichtenberg und Rückzahlung von Krediten an die Stadt Salzgitter. Darlehn wurde 2008 aufgenommen.	2751/15		3.405.612,10 €
20-47-13/28 B	7.600.000 €	2.049.024,48 €	0,00 €	531.044,65 €	1.517.979,83 €	ja	Umschuldung Juni 2019	3595/15	1.517.979,83 €	
20-47-13/29 B	4.500.000 €	1.136.364,04 €	0,00 €	277.727,24 €	863.636,80 €	ja	Kanalnetzsanierung im Stadtgebiet, im Besonderen in: Bad, Gebhardshagen, Lebenstedt, Lichtenberg. Rückzahlung von Krediten, Umschuldung September 2020	4710/15	863.636,80 €	
20-47-13/30 B	5.400.000 €	2.362.500,00 €	0,00 €	270.000,00 €	2.092.500,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Umschuldung September 2021	5991/15	2.092.500,00 €	
20-47-13/31 B	5.900.000 €	2.876.250,00 €	0,00 €	295.000,00 €	2.581.250,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde 2012 aufgenommen.	0611/16	2.581.250,00 €	
20-47-13/32 B	6.075.000 €	3.290.621,58 €	0,00 €	303.750,00 €	2.986.871,58 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Dezember 2013 aufgenommen. Umschuldung steht im Oktober 2023 an.	1847/16	2.986.871,58 €	
20-47-13/33 B	7.500.000 €	4.625.000,00 €	0,00 €	375.000,00 €	4.250.000,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Mai 2015 aufgenommen.	3158/16	4.250.000,00 €	
20-47-13/34 B	7.410.000 €	4.970.875,00 €	0,00 €	370.500,00 €	4.600.375,00 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Juni 2016 aufgenommen.	4885/16	4.600.375,00 €	
20-47-13/35 B	8.800.000 €	6.526.666,46 €	0,00 €	440.000,04 €	6.086.666,42 €	ja	Tilgung von Darlehn, Darlehn wurde im Dezember 2017 aufgenommen.	0704/17	6.086.666,42 €	
20-47-13/36 B	6.060.000 €	4.797.500,00 €	0,00 €	303.000,00 €	4.494.500,00 €	ja	Tilgung von Darlehn und Investition im Kanalnetz, Darlehn wurde im November 2018 aufgenommen.	1610/17	4.494.500,00 €	
20-47-13/37 B	6.500.000 €	5.362.500,14 €	0,00 €	324.999,96 €	5.037.500,18 €	ja	Tilgung von Darlehn und Investition im Kanalnetz, Darlehn wurde im Juli 2019 aufgenommen.	2611/17	5.037.500,18 €	
20-47-13/38 B	8.700.000,00 €	7.431.250,00 €	0,00 €	435.000,00 €	6.996.250,00 €	ja	Tilgung von Darlehn und Investition im Kanalnetz, Darlehn wurde im Februar 2020 aufgenommen.	3249/17	6.996.250,00 €	
20-47-13/39 B	8.000.000,00 €	7.300.000,07 €	0,00 €	399.999,96 €	6.900.000,11 €	ja	Tilgung von Krediten und Investition ins Abwasserbeseitigungskonzept, Darlehn wurde im April 2021 aufgenommen.	3844/17	6.900.000,11 €	
20-47-13/40 B	5.000.000,00 €	4.812.500,03 €	0,00 €	249.999,96 €	4.562.500,07 €	ja	Tilgung von Krediten und notwendige Investitionen, Darlehn wurde im März 2022 aufgenommen.	5142/17	4.562.500,07 €	
20-47-13/41 B	5.700.000,00 €	5.628.750,00 €	0,00 €	285.000,00 €	5.343.750,00 €	ja	Tilgung von Krediten und notwendige Investitionen, Darlehn wurde im Oktober 2022 aufgenommen.	0829/18	5.343.750,00 €	
20-47-13/42 B			10.000.000,00 €	291.666,67 €	9.708.333,33 €	ja	Tilgung von Krediten und notwendige Investitionen, eingeschränkte Genehmigung MI über 10 Mio € vom 17.03.2023, Darlehn wurde im Juni 2023 aufgenommen.	1511/18	9.708.333,33 €	
Teilsomme	126.145.000,00 €	71.046.868,88 €	10.000.000,00 €	7.359.164,05 €	73.687.704,83 €				68.022.113,32 €	5.665.591,51 €
WEVG										
20-47-14/02 B	5.760.000,00 €	1.355.277,60 €	0,00 €	338.824,80 €	1.016.452,80 €	ja	Neubau einer zentralen Werkstatt in SZ-Bad; Wasserrohrnetzschließung- und Sanierungsmaßnahmen; Erschließungs- und Erneuerungsmaßnahmen in der Ortsgasversorgung; Umstellungsmaßnahmen bei Heizwerken, Darlehn wurde 2010 aufgenommen.	7535/14	1.016.452,80 €	
20-47-14/03 B	3.982.160,00 €	99.550,16 €	0,00 €	99.550,16 €	0,00 €	ja	Umschuldung von kurzfristigen auf langfristige Kredite, 2013, ist am 31.03.2023 ausgelaufen	1282/16	0,00 €	
20-47-14/04 B	3.982.160,00 €	2.521.933,21 €	0,00 €	199.100,02 €	2.322.833,19 €	ja	Neubau Trinkwasserleitungen und Sanierung Gasleitungsnetz, Darlehn wurde im September 2015 aufgenommen.	3744/16	2.322.833,19 €	
20-47-14/05 B	3.982.160,00 €	2.721.033,23 €	0,00 €	199.100,02 €	2.521.933,21 €	ja	Investition in das Trinkwassertransportnetz, Darlehn wurde im August 2016 aufgenommen.	5256/16	2.521.933,21 €	
20-47-14/06 B	1.991.080,00 €	1.360.516,47 €	0,00 €	99.550,03 €	1.260.966,44 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im August 2016 aufgenommen.	5257/16	1.260.966,44 €	
20-47-14/07 B	3.982.160,00 €	3.434.475,09 €	0,00 €	99.549,98 €	3.334.925,11 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im Juli 2017 aufgenommen.	0292/17	3.334.925,11 €	
20-47-14/08 B	3.982.160,00 €	3.534.025,08 €	0,00 €	99.549,98 €	3.434.475,10 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im Juli 2017 aufgenommen.	1593/17	3.434.475,10 €	
20-47-14/09 B	3.982.160,00 €	3.716.538,41 €	0,00 €	199.096,19 €	3.517.442,22 €	ja	Investition in das örtliche Gas-, Strom-, Wasser- und Wasserversorgungsnetz, Darlehn wurde im September 2021 aufgenommen.	3152/17	3.517.442,22 €	
20-47-14/10 B			1.991.080,00 €				Genehmigung MI 30.09.2019, Änderungsgenehmigung MI 11.07.2022, Darlehn wurde bisher nicht aufgenommen.	3156/17		
Teilsomme	31.644.040,00 €	18.743.349,25 €	0,00 €	1.334.321,18 €	17.409.028,07 €				17.409.028,07 €	0,00 €
Gesamtbetrag	159.389.040,00 €	90.230.909,48 €	10.000.000,00 €	8.857.218,66 €	91.373.690,82 €				85.708.099,31 €	5.665.591,51 €

3. Vermerke unter der Bilanz
Bewirtschaftung der Verpflichtungsermächtigungen

Investitions- nummer	Bezeichnung	Betrag	Inanspruch- nahme	Voraussichtliche Zahlungsverpflichtungen aus der VE				Nicht in Anspruch genommen	Nicht im Planungszeitraum veranschlagte Mittel	Anmerkungen
				2024	2025	2026	2027ff			
		-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10	
1	2									11
66004759	L 636, Radweg Salder/Diebesstieg, Strß	496.000	0	496.000	0	0	0	496.000	0	Der Planfeststellungsbeschluss liegt erst seit Herbst 2023 vor. Entsprechend spät konnte die Vorlage für den Projektbeschluss zum Straßenbau (Radweg) in das Mitzeichnungsverfahren gegeben werden. Die Vorlage wird den Gremien im Februar 2024 vorgelegt werden.

II. Ergebnis- und Finanzrechnung (§§ 52, 53 KomHKVO)

1. Gesamtergebnis 2023
2. vorläufiges Gesamtergebnis 2023
(Stichtag: 16.01.2025)
3. Ergebnisrechnung 2023
4. Finanzrechnung 2023
5. Buchungsliste nach Nullstellung mit
Auswirkungen auf die Jahresrechnung

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

II.1 Gesamtergebnis 2023

Ergebnis- und Finanzrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Summe ordentliche Erträge	424.401.277,95	407.124.374,69	0,00	461.633.552,20	54.509.177,51	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	429.537.253,02	450.851.123,83	0,00	454.676.158,81	3.825.034,98	3.160.043,64
Ordentliches Ergebnis						
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-5.135.975,07	-43.726.749,14	0,00	6.957.393,39	50.684.142,53	-3.160.043,64
Außerordentliches Ergebnis	5.057.411,07	-470.200,00	0,00	-24.497,33	445.702,67	0,00
Jahresergebnis						
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-78.564,00	-44.196.949,14	0,00	6.932.896,06	51.129.845,20	-3.160.043,64
Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-78.564,00	-44.196.949,14	0,00	6.932.896,06	51.129.845,20	-3.160.043,64

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.005.817,68	-33.645.005,64	0,00	19.461.880,40	53.106.886,04	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	5.101.442,57	-14.546.265,46	0,00	1.123.751,67	15.670.017,13	-50.058.765,58
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	24.107.260,25	-48.191.271,10	0,00	20.585.632,07	68.776.903,17	-50.058.765,58
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.745.032,00	5.188.170,00	0,00	16.455.466,93	11.267.296,93	27.461.868,00
Finanzmittelveränderung	15.362.228,25	-43.003.101,10	0,00	37.041.099,00	80.044.200,10	-22.596.897,58
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.744.129,88	-	-	-4.132.888,29	-	-
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-95.817.302,56	-	-	-83.199.204,19	-	-
Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	-83.199.204,19	-	-	-50.290.993,48	-	-

Aufgestellt

Salzgitter, den 30.10.2025

Stadt Salzgitter

– Der Oberbürgermeister –

In Vertretung:


Neiseke
Erster Stadtrat

II.2 vorläufiges Gesamtergebnis 2023 (zum 16.01.2025)

Ergebnis- und Finanzrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Summe ordentliche Erträge	424.401.277,95	407.124.374,69	0,00	460.878.330,22	53.753.955,53	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	429.534.804,97	450.851.123,83	0,00	452.798.456,27	1.947.332,44	3.160.043,64
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-5.133.527,02	-43.726.749,14	0,00	8.079.873,95	51.806.623,09	-3.160.043,64
Außerordentliches Ergebnis	5.057.411,07	-470.200,00	0,00	-157.666,15	312.533,85	0,00
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-76.115,95	-44.196.949,14	0,00	7.922.207,80	52.119.156,94	-3.160.043,64
Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-76.115,95	-44.196.949,14	0,00	7.922.207,80	52.119.156,94	-3.160.043,64

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Veränderungen durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.005.817,68	-33.645.005,64	0,00	20.728.948,53	54.373.954,17	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	5.101.442,57	-14.546.265,46	0,00	-585.170,04	13.961.095,42	-50.058.765,58
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	24.107.260,25	-48.191.271,10	0,00	20.143.778,49	68.335.049,59	-50.058.765,58
Finanzierungstätigkeit	-8.745.032,00	5.188.170,00	0,00	16.455.466,93	11.267.296,93	27.461.868,00
Finanzmittelveränderung	15.362.228,25	-43.003.101,10	0,00	36.599.245,42	79.602.346,52	-22.596.897,58
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.744.129,88	-	-	-3.691.034,71	-	-
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-95.811.202,66	-	-	-83.193.104,29	-	-
Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	-83.193.104,29	-	-	-50.284.893,58	-	-

II.3 Ergebnisrechnung 2023

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	141.387.147,04	147.224.544,88		153.461.406,54	6.236.861,66	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.211.133,76	121.141.172,62		143.704.101,59	22.562.928,97	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.700.958,72	6.545.599,39		8.274.797,56	1.729.198,17	
4. sonstige Transfererträge	4.720.857,88	3.586.038,67		5.363.052,32	1.777.013,65	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	37.967.920,60	30.700.577,85		33.072.465,28	2.371.887,43	
6. privatrechtliche Entgelte	1.415.685,18	1.182.299,00		1.710.142,18	527.843,18	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.834.190,25	81.753.379,30		87.330.158,04	5.576.778,74	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.488.914,35	2.933.860,98		12.594.853,69	9.660.992,71	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	583.493,87			376.442,23	376.442,23	
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	14.090.976,30	12.056.902,00		15.746.132,77	3.689.230,77	
12. = Summe ordentliche Erträge	424.401.277,95	407.124.374,69		461.633.552,20	54.509.177,51	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	85.671.101,21	92.285.959,14		93.382.078,53	1.096.119,39	
14. Versorgungsaufwendungen	9.431.642,72	6.396.849,92		6.241.006,26	-155.843,66	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.601.782,47	15.281.716,56		10.205.973,61	-5.075.742,95	954.957,66
16. Abschreibungen	16.686.250,19	14.244.213,89		15.266.727,95	1.022.514,06	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.929.227,23	7.670.929,00		7.936.349,79	265.420,79	164.980,99
18. Transferaufwendungen	193.881.490,90	204.051.375,00		209.956.179,84	5.904.804,84	1.104.460,03
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	105.335.758,30	117.755.849,73		111.687.842,83	-6.068.006,90	935.644,96
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-6.835.769,41			6.835.769,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	429.537.253,02	450.851.123,83		454.676.158,81	3.825.034,98	3.160.043,64
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-5.135.975,07	-43.726.749,14		6.957.393,39	50.684.142,53	-3.160.043,64
22. außerordentliche Erträge	6.812.050,35	30.000,00		588.034,29	558.034,29	
23. außerordentliche Aufwendungen	1.754.639,28	500.200,00		612.531,62	112.331,62	
24. außerordentliches Ergebnis	5.057.411,07	-470.200,00		-24.497,33	445.702,67	
Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-78.564,00	-44.196.949,14		6.932.896,06	51.129.845,20	-3.160.043,64

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

II.4 Finanzrechnung 2023

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	141.702.881,84	147.224.544,88		154.735.091,19	7.510.546,31	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.148.597,14	121.141.172,62		144.159.601,20	23.018.428,58	
3. sonstige Transfereinzahlungen	4.276.356,60	3.586.038,67		4.765.376,03	1.179.337,36	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	35.775.571,25	30.700.577,85		34.454.510,22	3.753.932,37	
5. privatrechtliche Entgelte	1.244.900,59	1.182.299,00		1.776.179,30	593.880,30	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.440.650,98	81.753.379,30		87.840.775,10	6.087.395,80	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.105.604,67	2.933.860,98		12.329.319,71	9.395.458,73	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.948.676,34	8.877.200,00		11.261.564,65	2.384.364,65	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.643.239,41	397.399.073,30		451.322.417,40	53.923.344,10	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	85.349.983,10	91.566.189,14		87.485.183,01	-4.081.006,13	
11. Versorgungsauszahlungen	1.656.495,50	1.699.288,92		1.968.129,49	268.840,57	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	11.448.640,97	15.281.716,56		11.385.784,22	-3.895.932,34	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.545.346,56	7.670.929,00		6.341.269,77	-1.329.659,23	
14. Transferauszahlungen	191.178.807,17	204.051.375,00		210.956.242,31	6.904.867,31	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	102.458.148,43	117.610.349,73		113.723.928,20	-3.886.421,53	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-6.835.769,41			6.835.769,41	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.637.421,73	431.044.078,94		431.860.537,00	816.458,06	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.005.817,68	-33.645.005,64		19.461.880,40	53.106.886,04	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.759.939,40	25.477.601,71		20.187.628,72	-5.289.972,99	85.596.682,93
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	810.378,18	2.096.000,00		247.230,04	-1.848.769,96	899.170,48
20. Veräußerung von Sachvermögen	872.229,23	503.500,00		26.013,50	-477.486,50	
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	425.803,03	222.000,00		243.656,77	21.656,77	
22. Sonstige Investitionstätigkeit	8.176.959,82	7.414.000,00		8.137.922,89	723.922,89	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.045.309,66	35.713.101,71		28.842.451,92	-6.870.649,79	86.495.853,41
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	41.658,02	2.050.000,00		320.005,48	-1.729.994,52	1.424.184,48
25. Baumaßnahmen	7.070.740,96	10.819.590,00		2.956.585,60	-7.863.004,40	44.678.270,16
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.286.604,84	5.039.326,73		4.950.955,87	-88.370,86	9.530.454,31
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	616.308,03	525.431,02		537.987,79	12.556,77	
28. Aktivierbare Zuwendungen	3.985.555,24	26.201.319,42		10.624.165,51	-15.577.153,91	72.592.710,04
29. Sonstige Investitionstätigkeit	943.000,00	5.623.700,00		8.329.000,00	2.705.300,00	8.329.000,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.943.867,09	50.259.367,17		27.718.700,25	-22.540.666,92	136.554.618,99
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	5.101.442,57	-14.546.265,46		1.123.751,67	15.670.017,13	-50.058.765,58
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	24.107.260,25	-48.191.271,10		20.585.632,07	68.776.903,17	-50.058.765,58
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten ...	91.566.999,00	14.488.170,00		132.391.157,18	117.902.987,18	27.461.868,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten ...	100.312.031,00	9.300.000,00		115.935.690,25	106.635.690,25	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.745.032,00	5.188.170,00		16.455.466,93	11.267.296,93	27.461.868,00
36. Finanzmittelveränderung	15.362.228,25	-43.003.101,10		37.041.099,00	80.044.200,10	-22.596.897,58

II.4 Finanzrechnung 2023

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen	17.931.664,11			84.417.139,62	84.417.139,62	
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen	20.675.793,99			88.550.027,91	88.550.027,91	
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.744.129,88			-4.132.888,29	-4.132.888,29	
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-95.817.302,56			-83.199.204,19		
41. Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahre) (Summe aus Zeilen 36,39 und 40)	-83.199.204,19			-50.290.993,48		

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit

4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

II.5 Buchungsliste nach Nullstellung mit den Auswirkungen auf die Jahresrechnung

Buchungen nach dem vorläufigen Jahresabschluss zum 29.05.2024

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
1) Änderungen der Gesamt- und Teilergebnisrechnung inklusive Auswirkungen auf die Produkte								
1a) Ertragserhöhung (+ Betrag) bzw. Ertragsminderung (- Betrag)								
02_51	3485900	02300009	5712080000		RA0899934	20.000,00	Erstattung BK Zuschuss WIS	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen
40	3321900	40300002	2710770000		NNST/ABB-002614	-238,00	Korrekturbuchung defakto, da Steuer fehlte	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 5. öffentlich rechtliche Entgelte
40	3321900	40300002	2710770000		NNST/ABB-002614	200,00	Korrekturbuchung defakto, da Steuer fehlte	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 5. öffentlich rechtliche Entgelte
20_51	3121000	20400001	6121710000		RA0840197	-650.000,00	Umbuchung in den Sonderposten, da Zuweisung für Investition (Fahrzeug FD 37)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
20_51	3121000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002737	-625.000,00	Umbuchung in den Sonderposten, da Zuweisung für Investition (Sanierung 37)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
20_51	3013000	20400001	6111700000	R204021001	NNST/ABB-002524	-1.697.000,00	Nachbildung bei der Rückstellung aus dem selben Grund	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 1. Steuern und ähnliche Abgaben
51	3481000	51900009	3633800815		RA09000619	7.631,87	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Rückzahlung für 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen
50	3213001	50030009	31111100000		RA0899237	6.376,32	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Rückzahlung für 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 4. sonstige Transfererträge
50	3213001	50030009	31111100000		RA0898971	-500,00	Ertragsminderung Deb 633325, Ertrag doppelt erfasst	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 4. sonstige Transfererträge
20	3583100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002565	614.200,00	Pauschalwertberichtigung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge
20	3583100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002566	5.700,00	Pauschalwertberichtigung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge
20	3583100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002567	46.000,00	Pauschalwertberichtigung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge
50	3121000	50900009	3155000000		RA0900624	202.541,66	Buchung erst in 2024 erfolgt, gehört aber zu 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
66	3381000	66500001	5380000001		NNST/ABB-002731	1.102.572,00	SOP Abwassergebühren 2022 inkl. Kalkulation 2025 - Auflösung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3591000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002642	-0,23	UST Verprobung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung 11. sonstige ordentliche Erträge
20	3591000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002759	0,01	UST Verprobung - Rundungsdifferenz	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge
66	3161100	66006300	5411010000		NNST/ABB-002587	833,37	Z-002492; Abschnitt 2199; Auflösung Sopo nach Zuordnung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3161300	66006300	5411010000		NNST/ABB-002587	138,89	Z-002493; Abschnitt 2199; Auflösung Sopo nach Zuordnung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3572200	66006300	5411010000		NNST/ABB-002588	40,82	R000-002061; Abschnitt 2199; Verschrottung 6%	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	3161100	66006300	5411010000		NNST/ABB-0002597	188,22	Afa nach Zuordnung Zuschuss Gerh.-Hauptmann-Str.	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3572200	66006500	5421010000		NNST/ABB-0002598	133,23	R000-0002969; Abschnitt 4066; Verschrottung 20%	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3161100	66006500	5421010000		NNST/ABB-002605	1.875,00	Z-002503; Abschnitt 1819; Auflösung Sopo nach Zuordnung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
40	3141000	40300002	2710770000		NNST/ABB-002653	6.181,33	Z-001752; Umbuchung in den Ertrag (Nr. 18)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
37	3161100	37301050	1260240534		ANBU-0000000053381	42,86	Z-001913 Storno Afa (Nr. 24)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
37	3161700	37301050	1260240534		NNST/ABB-0026666	-42,86	Z-002505 Afa neu (Nr. 24)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
40	3161100	40170004	2311390000		NNST/ABB-002674	8.463,41	Z-002384; Z-002385 Afa (Nr. 25)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
40	3161100	40170004	2311390000		NNST/ABB-002675	5.869,27	Z-002375 Afa (Nr. 27)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
40	3161100	40110006	2111330000		NNST/ABB-002676	2.119,45	Z-002382 Afa (Nr. 28)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
40	3161100	40110007	2111330000		NNST/ABB-002677	997,84	Z-002327; Z-002328; Z-002329; Z-002330; Abschreibung (Nr. 29) A12387.4011.3625366	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
40	3161100	40120006	2121340000		NNST/ABB-002678	5.288,69	Z-002376; Z-002377; Abschreibung (Nr. 30); A12387.4012.3625371	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3161100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002681	18.064,53	Z-002508; Abschreibung (Nr. 31)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3161100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002685	6.647,88	Z-002509; Abschreibung (Nr. 32)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3161100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002689	13.034,83	Z-002510; Abschreibung (Nr. 33)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3161100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002692	49.589,37	Z-002511; Abschreibung (Nr. 34)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3161100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002696	44.063,36	Z-002512; Abschreibung (Nr. 35)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
20	3161100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002702	26.663,71	Z-002513; Abschreibung (Nr. 37)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
51	3161100	51520001	3650015181		NNST/ABB-2739	3.681,40	Z-002379; Abschreibung (Nr. 41)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3161300	66006500	5421010000		NNST/ABB-002715	115,88	Afa nach Nachbuchungen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3572200	66006300	5411010000		NNST/ABB-002719	2.371,75	apl. Rückindizierung Gemeinkosten wegen Verschrottungen 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3161100	66006500	5421010000		NNST/ABB-002715	695,26	Afa nach Nachbuchungen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
1b) Aufwandsminderung (+ Betrag) bzw. Aufwandsminderung (- Betrag)								
11	4411400	11600001			NNST/ABB-002615	-300,00	Minderung Aufwand Personalnebenaufwendung EPP Fehlbuchung 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

OE	richtiges Konto	Kosten-stelle	Kostenträger	Investitions-nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
14	4261200	14000001	1110580000	E140022001	NNST/ABB-002617	690,00	Rückstellungsminderung, da es in Aufwand gehört (HH-Rest)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
51	4222000	51120001	3625004311	E511222002	NNST/ABB-002618	104,01	Rückstellungsminderung, da es in Aufwand gehört (HH-Rest)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
32	4455300	32210009	1220640301		NNST/ABB-002613	859,47	Vorsteuerkorrektur Feinstaubplaketten und 100 km Schilder	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
32	4455300	32210009	1220640301		NNST/ABB-002613	-1.022,77	Vorsteuerkorrektur Feinstaubplaketten und 100 km Schilder	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
66	4212100	66006650	5431010000		R10170	5.816,72	Umb. von AIB-000067 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212100	66006300	5411010000		R12074	3.840,13	Umb. von AIB-000067 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212100	66006500	5421010000		114/2016	1.309,00	Umb. von AIB-000259 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212100	66006300	5411010000		NNST/ABB-002609 3804002789293	106,00	Umb. von AIB-000259 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212100	66006300	5411010000		38040029990531	203,49	Umb. von AIB-000584 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212500	66006500	5421010000		NNST/ABB-002725 124/22	11.049,51	Umb. von AIB-000889 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212500	66006500	5421010000		132/22	3.426,24	Umb. von AIB-000889 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
66	4212500	66006500	5421010000		132/22	7.987,37	Umb. von AIB-000889 in den Aufwand, da nicht investiv	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
50	4339402	50030009	3149000000	R500323001	NNST/ABB-002616	87.711,00	Erhöhung Rückstellung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 18. Transferaufwendungen
51	4318900	51521184	3650015181		RE0214252, RE0214251, RE0214250	-201.189,00	Abrechnungen 02-04/2023 jeweils doppelt zum Soll gestellt	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
51	4318900	51521183	3650015181		RE0214252, RE0214251, RE0214250	-188.988,00	Abrechnungen 02-04/2023 jeweils doppelt zum Soll gestellt	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4339402	50030009	3149000000	R500323001	NNST/ABB_002525	500.000,00	Nachbildung bei der Rückstellung aus dem selben Grund	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 18. Transferaufwendungen
20_51	4592000	20400001	6111700000	R204023001	NNST/ABB_002526	250.000,00	Nachbildung bei der Rückstellung aus dem selben Grund	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen
37	4611000	37500010	1270610001		NNST/ABB-002729	773.680,94	SOPO Rettungsdienst 2022 inkl. Kalkulation 2024	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
66	4611000	66500001	5380000001		NNST/ABB-002730	737.187,00	SOPO Abwassergebühren 2021 inkl. Kalkulation 2025	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
20	4721112	20400001	6121710000		NNST/ABB-002564	489.300,00	Pauschalwertberichtigung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
32	4318100	32320009	1220630203		RE0236516	-8.750,00	falsch periodisiert, Abschlag für 1. Quartal 2024	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
30	4441400	30000001			RE0236361	-39.874,87	falsch periodisiert, Versicherungsbeitrag für 2024	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
66	4212300	66400001	5451030000		NNST/ABB-002741-2742/2746-2747/2748	12.211,71	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
37	4261100	37200210	1260240001		NNSTJABB-002743	85,61	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4281400	37500010	1270610001		NNSTJABB-002748-2750	32,06	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4222000	37500010	1270610001		NNSTJABB-002752	6,98	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4221300	37300010	1260240001		NNSTJABB-002751	75,24	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
42	4431200	40200001	2720510000		NNSTJABB-002744-2745	140,44	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
51	4711010	51521190	36500015193		ANBU-00000053911	-3.452,63	GEL-000557 Stornierung Afa, da falsche Anlagenbuchungsgruppe der Anlage; Beleg Nr. 2	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002536	2.120,21	A155-005054, Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1666 Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002539	1.518,38	A155-005055, Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1667; Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002544	1.486,83	A155-005056; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1668 Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		ANBU-000000050641	-3.370,43	A155-004959 Stornierung Afa, wegen Fertigstellung Abschnitt 1670	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002551	1.966,08	A155-004959 Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1670 Afa bis Fertigstellung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002553	3.116,38	A155-004959 Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1670 Afa 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002556	147,50	A155-005057; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1699	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002559	149,87	A155-005059; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1691	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002562	142,77	A155-005060; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1681	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002569	136,46	A155-005061; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1690	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		ANBU-000000049201	-4.993,63	A155-002526; Stornierung Afa, wegen Fertigstellung Abschnitt 2199	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002570	2.912,95	A155-002526; Afa bis Fertigstellung Abschnitt 2199	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	5131000	66006300	5411010000		NNSTJABB-002573	301,56	A155-005067; Abschnitt 2199; außerplanm. Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 23. außerordentliche Aufwendungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002577	1.936,52	A155-002526; Abschnitt 2199 Afa 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJABB-002577	1.194,88	A155-005068; Abschnitt 2199 Afa 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen
66	4711440	66006300	5411010000		NNSTJABB-002577	182,73	A155-005069; Abschnitt 2199 Afa 2023; Wartehalle	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung 16. Abschreibungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	4711420	66006500	5421010000		ANBU-000000049867	-4.810,07	A155-003676; Abschnitt 4066; Stornierung Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJ/ABB-002578	4.008,39	A155-003676; Abschnitt 4066 Afa bis Fertigstellung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJ/ABB-002580	630,33	A155-003676; Abschnitt 4066, Afa bis 31.12.2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	5131000	66006500	5421010000		NNSTJ/ABB-002599	6.437,48	A155-005070; Abschnitt 4066 außerplanm. Afa	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
66	4711420	66006500	5421010000		NNSTJ/ABB-002603	7.054,84	A155-005074; Abschnitt 1819; Afa 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
66	4711420	66006650	5431010000		NNSTJ/ABB-002650	228,49	A155-005037; Afa Korrektur 2023 (Nr. 16)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
66	4711430	66400001	5421420000		NNSTJ/ABB-002652	722,64	A155-005019; Afa Korrektur 2023 (Nr. 17)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
51	4711700	51521190	3650015193		ANBU-000000054526	2.655,87	A000-009963 Afa 2023 Beleg Nr. 2	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
66	4711420	66006300	5411010000		NNSTJ/ABB-002646	128,28	Afa A155-004944, nach Umbuchung (Nr.16)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
15	4711001	10300009	1110890331		NNSTJ/ABB-002655	153,46	Afa A40-002664; nach Fertigstellung (Nr.19)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
02	4711010	02300009	5731950000		NNSTJ/ABB-002657	13.076,55	Afa GEL-000625; nach Fertigstellung Beleg (Nr. 20)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
20	5327000	20300001	1110210000		NNSTJ/ABB-002664	196,44	Verschrottung A000-003325 (Nr. 23)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJ/ABB-002679	18.064,53	GEL-000626; Afa (Nr.31)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJ/ABB-002685	6.647,88	GEL-000627; Afa (Nr.32)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJ/ABB-002688	13.034,83	GEL-000628; Afa (Nr. 33)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJ/ABB-002693	49.589,37	GEL-000629; Afa (Nr. 34)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJ/ABB-002697	44.063,36	GEL-000630; Afa (Nr. 35)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
51	4711010	51521171	3650015193		NNSTJ/ABB-002699	6.000,00	GEL-000631; Afa (Nr. 36)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
20	4711010	20400001	6121710000		NNSTJ/ABB-002702	26.663,71	GEL-000632; Afa (Nr. 37)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
51	4711010	51521171	3650015193		NNSTJ/ABB-002704	7.333,33	GEL-000633; Afa (Nr. 38)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
40	5327000	40140003	2151350000		ANBU-000000053644	-82,85	A000-008078/A000-009795; Storno apl. Afa (Nr. 39)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
40	5131000	40140003	2151350000		NNSTJ/ABB-002713	82,85	A000-009795 apl. Afa neu (Nr. 39)	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	4711420	66006300	5411010000		NNST/ABB-002715	1.493,14	Afa nach Nachbuchungen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	4711420	66006500	5421010000		NNST/ABB-002715	1.542,78	Afa nach Nachbuchungen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
66	5131000	66006300	5411010000		NNST/ABB-002718	9.640,94	apl. Gemeinkosten wegen Verschrottungen 2023	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
66	4711440	66006500	5470000001		NNST/ABB-002715	101,56	Afa nach Nachbuchungen	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
2) Ergebnisneutrale Umbuchungen								
42	4711800	40200001	2720510019			-474,91	Umbuchung inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
42	4711800	40200001	2720510000			474,91	Umbuchung inaktiver KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
11_52	3699000	11400001			NNST/ABB-002623	25.431,02	Umbuchung fehlender KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge
11_52	3699000	11400001	1111680000		NNST/ABB-002623	-25.431,02	Umbuchung fehlender KTR	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge
40	3582000	40100001	2431400001	R401022003	NNST/ABB-002624	2.237,67	falsches Ertragskonto, Auflösung statt Herabsetzung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge
40	3582000	40180001	2182200000	R401822001	NNST/ABB-002625	505,00	falsches Ertragskonto, Auflösung statt Herabsetzung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 11. sonstige ordentliche Erträge
41	5022000	41100001	2810071000	R411022001	6NNST/ABB-002623	18,55	falsches Ertragskonto, Herabsetzung statt Auflösung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge
40	5022000	40100001	2431400001	R401022003	NNST/ABB-002624	-2.237,67	falsches Ertragskonto, Auflösung statt Herabsetzung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge
40	5022000	40180001	2182200000	R401822001	NNST/ABB-002625	-505,00	falsches Ertragskonto, Auflösung statt Herabsetzung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge
41	3582000	41100001	2810071000	R411022001	NNST/ABB-002626	-18,55	falsches Ertragskonto, Herabsetzung statt Auflösung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 22. außerordentliche Erträge
14	3811100	14000001	1110580000		NNST/ABB-002627	133.900,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
14	3811900	14000001	1110580000		NNST/ABB-002627	-133.900,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
37	4811100	37100010	1270610001		NNST/ABB-002628	-10.000,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
37	4811900	37100010	1270610001		NNST/ABB-002628	10.000,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
66	4811100	66500001	5381040000		NNST/ABB-002629	-2.400,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
66	4811900	66500001	5381040000		NNST/ABB-002629	2.400,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
32	4811100	32311009	5731480000		NNST/ABB-002630	-1.600,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
32	4811900	32311009	5731480000		NNST/ABB-002630	1.600,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
15	4811100	10300009	1110890001		NNSTJABB-002631	-119.900,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
15	4811900	10300009	1110890001		NNSTJABB-002631	119.900,00	falsches SK, Buchung über ILV-IT statt sonstiger ILV	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
50	3480100	50470009	3151200000		NNSTJABB-002636	40.000,00	SK-Korr von Bundes- zu Landeszuweisung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenersparungen und Kostenumlagen
50	3481000	50470009	3151200000		NNSTJABB-002636	-40.000,00	SK-Korr von Bundes- zu Landeszuweisung	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 7. Kostenersparungen und Kostenumlagen
66	4811900	66500001	5381040000		2023-1066	-11.600,00	doppelte Umbuchung der ILV an 01_S	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
01_S	3811900	01100001	1112270000		2023-1066	11.600,00	doppelte Umbuchung der ILV von 66	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
40	4429100	40100002	2411404711		NNSTJABB-002496	1.163,44	inaktive KST 4010000002, zu 401000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
40	4429100	40100001	2411404711		NNSTJABB-002496	-1.163,44	inaktive KST 4010000002, zu 401000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
42	4721200	40200001	2720510000		NNSTJABB-002497	17,70	inaktiver Kostenträger 2720490000 zu 2720510000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
42	4721200	40200001	2720490000		NNSTJABB-002497	-17,70	inaktiver Kostenträger 2720490000 zu 2720510000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
60	4455200	60000001	5110990000		NNSTJABB-002498	-310,00	inaktive KST 600000001 zu 601000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
60	4431200	60000001	5110990000		NNSTJABB-002499	-138,59	inaktive KST 600000001 zu 601000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
60	4431300	60000001	51109900040		NNSTJABB-002500	-72,53	inaktive KST 600000001 zu 601000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
60	4455200	60100001	5110990000		NNSTJABB-002498	310,00	inaktive KST 600000001 zu 601000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
60	4431200	60100001	5110990000		NNSTJABB-002499	138,59	inaktive KST 600000001 zu 601000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
60	4431300	60100001	51109900040		NNSTJABB-002500	72,53	inaktive KST 600000001 zu 601000001	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
51	4271100	51000001	3517101510		NNSTJABB-002502	-344,52	inaktiver KTR von 3517101510 zu 3625004325	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
51	4271100	51000001	3625004325		NNSTJABB-002502	344,52	inaktiver KTR von 3517101510 zu 3625004325	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4241100	41100001	2810070000		NNSTJABB-002503	-85,28	inaktiver KTR 2810070000 auf 2810071000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4241100	41100001	2810071000		NNSTJABB-002503	85,28	inaktiver KTR 2810070000 auf 2810071000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
50	4331102	50460009	3133100000		2023-1750	103,45	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	3811250	50900009	3152000000		2023-1258	-534.054,36	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
50_51	4331102	50800009	3123000000		GBA0103932	-204,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4331102	50800009	3152000000		GBA0103759	75,60	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3116112000		GBA0103351	-60,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3116112000		GBA0103236	-571,76	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3116112000		GBA0103023	-241,72	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3116111000		GBA0097905	-500,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3116111000		GBA0094544	-502,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3133100000		2023-1750	-103,45	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	3811250	50900009	3155200000		2023-1258	534.054,36	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
50	4331102	50800009	3132300000		GBA0103932	204,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50_51	4331102	50800009	3135200000		GBA0103759	-75,60	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4331102	50030009	3116112000		GBA0103351	60,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4331102	50030009	3116112000		GBA0103236	571,76	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4331102	50030009	3116112000		GBA0103023	241,72	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4331102	50030009	3116111000		GBA0097905	500,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
50	4331102	50030009	3116111000		GBA0094544	502,00	falsche KST/KTR-Kombination	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 18. Transferaufwendungen
41	3461000	41500001	2810457500		RA0839045	-1.768,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 3321900 auf 3461000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 6. privatrechtliche Entgelte
41	3321900	41500001	2810457500		RA0839045	1.768,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 3321900 auf 3461000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 5. öffentlich rechtliche Entgelte
41	3461000	41500001	2810457500		RA0838873	-3.000,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 3321900 auf 3461000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 6. privatrechtliche Entgelte
41	3321900	41500001	2810457500		RA0838873	3.000,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 3321900 auf 3461000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 5. öffentlich rechtliche Entgelte
41	4241900	41500001	2810455000		RE0226082	554,40	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271900 auf 4241900	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4271900	41500001	2810455000		RE0226082	-554,40	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271900 auf 4241900	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4222000	41500001	2810451000		RE0236283	183,25	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271900 auf 4222000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
41	4271900	41500001	2810451000		RE0236283	-183,25	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271900 auf 4222000	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810457510		RE0225827	1.800,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810457510		RE0225827	-1.800,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810455200		RE0212951	1.445,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810455200		RE0212951	-1.445,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810455200		RE0217526	1.300,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810455200		RE0217526	-1.300,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810455200		RE0236352	1.000,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810455200		RE0236352	-1.000,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810455200		RE0228160	795,60	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810455200		RE0228160	-795,60	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810457200		RE0227436	300,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810457200		RE0227436	-300,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
41	4431760	41500001	2810457510		RE0225430	300,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
41	4271700	41500001	2810457510		RE0225430	-300,00	falsches Konto laut RPA Prüfung von 4271700 auf 4431760	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	3121000	37600020	1281740019		NNST/ABB-002632	168.595,00	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 2. Zuwendungen u. allg. Umlagen
37	4221400	37600010	1281740019		NNST/ABB-002633	-255,73	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4222000	37600010	1281740019		NNST/ABB-002633	-74,90	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4231100	37600020	1281740019		NNST/ABB-002634	-29,06	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4241900	37600020	1281740019		NNST/ABB-002634	-9.210,03	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
37	4455100	37600020	1281740019		NNST/ABB-002634	-73,84	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. sonstige ordentliche Aufwendungen
37	4711700	37600020	1281740019		NNST/ABB-002634	-301,16	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
37	4711700	37400010	1281740019		NNST/ABB-002635	-8.665,30	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
37	4711800	37600020	1281740019		NNST/ABB-002634	-2.963,86	falsches SK, Impfzentrum gehört in 5er Bereich	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
37	5019000	37600020	1281740019		NNST/ABB-002632	-168.595,00	Korrektur Impfzentrum auf 5er Konten	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragserhöhung Zeile 22. außerordentliche Erträge
37	5111000	37600010	1281740019		NNST/ABB-002633	330,63	Korrektur Impfzentrum auf 5er Konten	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
37	5111000	37600020	1281740019		NNST/ABB-002634	12.577,95	Korrektur Impfzentrum auf 5er Konten	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
37	5111000	37400010	1281740019		NNST/ABB-002635	8.665,30	Korrektur Impfzentrum auf 5er Konten	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 23. außerordentliche Aufwendungen
30	4441400	30000001			NNST/ABB-002637	-39.874,87	Korrektur Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
30	4441400	30000001	1110760000		NNST/ABB-002637	39.874,87	Korrektur Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen
61	4711700	613200009	5210090000		ANBU-000000047003	-101,45	Korrektur Kostenstelle	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
61	4711700	613300009	5210090000		NNST/ABB-002658	101,45	Korrektur Kostenstelle	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
61	3371400	61400009	5110030000		ANBU-000000053310		Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3371400	66007000	5380000001		NNST/ABB-002659	-10.586,36	Korrektur Kostenstell/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
61	3371400	61400009	5110030000		ANBU-000000053028	5.407,46	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3371400	66007000	5380000001		NNST/ABB-002660	-5.407,46	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
61	3371400	61400009	5110030000		ANBU-000000053188	38,38	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
66	3371400	66007000	5380000001		NNST/ABB-002661	-38,38	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Ertragsminderung Zeile 3. Auflösungserträge aus Sonderposten
68	4711700	680000001	5612280001		ANBU-0000000043813	-32,57	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
68	4711700	680000001	5112290001		ANBU-0000000043813	-32,56	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
68	4711700	680000001			NNST/ABB-002662	10,32	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
61	4711700	612000009	5610050000		NNST/ABB-002662	54,81	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
68	4711700	680000001			ANBU-0000000045046	-171,39	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen
68	4711700	612000009			NNST/ABB-002663	37,38	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandsminderung Zeile 16. Abschreibungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
61	4711700	61800001			NINST/ABB-002663	134,01	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	Ergebnis- und Teilergebnisrechnung: Aufwandserhöhung Zeile 16. Abschreibungen
3) Änderungen der Gesamt- und Teilfinanzrechnung								
32	6561100	32300009	1220040468		NINST/ABB-002640	120,00	Korrektur FR Frage 9	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen
32	6631100	32300009	1220040468		NINST/ABB-002640	-120,00	Korrektur FR Frage 9	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminde- rung Zeile 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen
32	6561100	32300001	1220310468		NINST/ABB-002641	820,00	Korrektur FR Frage 9	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen
32	6631100	32300001	1220310468		NINST/ABB-002641	-820,00	Korrektur FR Frage 9	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminde- rung Zeile 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen
div.	7021000	div.			2023-1874	449.842,96	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungserhöhung Zeile 10. Personalauszahlungen
91	7021000	91100000			2023-1874	-449.842,96	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungsminde- rung Zeile 10. Personalauszahlungen
div.	7032000	div.			2023-1875	140,49	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungserhöhung Zeile 10. Personalauszahlungen
91	7032000	91100000			2023-1875	-140,49	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungsminde- rung Zeile 10. Personalauszahlungen
div.	7041000	div.			2023-1876	-7.350,72	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungserhöhung Zeile 10. Personalauszahlungen
91	7041000	91100000			2023-1876	7.350,72	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungsminde- rung Zeile 10. Personalauszahlungen
div.	7042000	div.			2023-1877	23,63	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungserhöhung Zeile 10. Personalauszahlungen
91	7042000	91100000			2023-1877	-23,63	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungsminde- rung Zeile 10. Personalauszahlungen
div.	7141000	div.			2023-1878	-6.284,72	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungserhöhung Zeile 11. Versorgungsauszahlungen
91	7141000	91100000			2023-1878	6.284,72	Korrektur FR Frage 44, Buchung erfolgt über Schnittstelle	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungsminde- rung Zeile 11. Versorgungsauszahlungen
20	6811000	37100010	1260240534	2040070023	NINST/ABB-002737	625.000,00	Korr. FR Beleg 48	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
20	6121000	20400001	6121710000		NINST/ABB-002737	-625.000,00	Korr. FR Beleg 48	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminde- rung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
20	6811000	37301295	1260240001	2040070022	NINST/ABB-002732	650.000,00	Korr. FR Beleg 45 und 46	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
20	6121000	20400001	6121710000		NINST/ABB-002732	-650.000,00	Korr. FR Beleg 45 und 46	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminde- rung Zeile 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
51	7831100	51521190	3650015193		NINST/ABB-002534	-207.157,51	Korrektur FR Beleg 2	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungsminde- rung Zeile 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen
51	7818000	51521190	3650015193		NINST/ABB-002534	207.157,51	Korrektur FR Beleg 2	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Auszahlungserhöhung Zeile 28. Aktivierbare Zuwendungen

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
51	6791000				NNST/ABB-002727	-180.000,00	Einbuchung Zuwendung Kita am See Beleg 41	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
51	6811000	51520001	3650015181		NNST/ABB-002728	180.000,00	Einbuchung Zuwendung Kita am See Beleg 41	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				NNST/ABB-002667	-71.878,94	Z-002384- Z-002386 einbuchung Rg. Digitalpakt 2023 (Nr. 25)/ A12387.4017.3625384	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40170004	2311390000	4000005022	NNST/ABB-002667	71.878,94	Z-002384- Z-002386 einbuchung Rg. Digitalpakt 2023 (Nr. 25)/ A12387.4017.3625384	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				NNST/ABB-002668	-14.127,30	Z-002086; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 26)	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40110008	2111330000	9999003000	NNST/ABB-002668	14.127,30	Z-002086; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 26)	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				NNST/ABB-002669	-81.357,86	Z-002506, Z-002375 ; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 27) A12387.4017.3625387	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40170004	2311390000	4000005022	NNST/ABB-002669	81.357,86	Z-002506, Z-002375 ; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 27) A12387.4017.3625387	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				NNST/ABB-002670	-41.058,23	Z-002382, Z-002383; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 28)	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40110006	2111330000	4000005022	NNST/ABB-002670	41.058,23	Z-002382, Z-002383; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 28)	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				NNST/ABB-002671	-16.763,40	Z-002327, Z-002328, Z-002329, Z-002330; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 29) A12387.4011.3625366	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40110007	2111330000	4000005022	NNST/ABB-002671	16.763,40	Z-002327, Z-002328, Z-002329, Z-002330; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 29) A12387.4011.3625366	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				RA0864546.	-14.387,40	Z-002399, Z-002400, Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 40); A12387.4016.4625159	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40110021	2111330000	4000005022	RA0864546.	14.387,40	Z-002399, Z-002400, Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 40); A12387.4016.4625159	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
40	6791000				NNST/ABB-002672	-31.111,98	Z-002376, Z-002377; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 30); A12387.4012.3625371	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungsminderung Zeile 37. haushaltsunwirksame Einzahlungen
40	6811000	40120006	2121340000	4000005022	NNST/ABB-002672	31.111,98	Z-002376, Z-002377; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 30); A12387.4012.3625371	Finanz- und Teilfinanzrechnung: Einzahlungserhöhung Zeile 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit
4) Änderungen der Bilanz								
4a) Bilanzmehrung:								
Aktiva = positives Vorzeichen, Passiva = negatives Vorzeichen								
02	1611050	02300009	5712080000		RA0899934	20.000,00	Erstattung BK Zuschuss WIS 2023	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen
40	2721000	40300002	2710770000		NST/ABB-002614	-38,00	Umsatzsteuer Rechnung Defakto	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
32	1681000	32200009	1220640301		NST/ABB-002613	163,30	Vorsteuer Feinstaubplaketten/100 km Schilder	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände
20	2721330	02300009			RA0899292/RA0899293	-9.473,85	Steuer 2023 Annahme AO FA und EB 85	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	1681099	02300009			RA0899292/RA0899293	9.473,85	Steuer 2023 Annahme AO FA und EB 85	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände
20	2721799	02300009			RE0277603	-9.519,53	Steuer 2023 Auszahlung an SRB	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
50	1531000	50030009	3111100000		RA0899237	6.376,32	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Rückzahlung für 2023	Bilanz Mehrung Aktiva 3.7 Forderungen aus Transferleistungen
50	2862100	50030009	3149000000	R500323001	NNST/ABB-002615	-87.711,00	Erhöhung Rückstellung	Bilanz Mehrung Passiva 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnis

OE	richtiges Konto	Kosten-stelle	Kostenträger	Investitions-nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
37	2152210	37301295	1260240001	2040070022	NNST/ABB-002732RA0840197	-650.000,00	Umbuchung vom Ertrag, da Zuweisung für Investition (Fahrzeug FD 37)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
37	2152210	37100010	1260240534	2040070023	NNST/ABB-002737	-625.000,00	Umbuchung vom Ertrag, da Zuweisung für Investition (Sanierung 37)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
50	2893200	50030009	3149000000	R500323001	NNST/ABB-002525	-500.000,00	Nachbildung bei der Rückstellung aus dem selben Grund	Bilanz Mehrung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
50	2862100	50030009	3149000000	R500323001	NNST/ABB-002542	-500.000,00	Korrektur Konto NNST/ABB-002525	Bilanz Mehrung 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen
50	2893100	50030009	3149000000	R500323001	NNST/ABB-002542	-500.000,00	Korrektur Konto NNST/ABB-002525	Bilanz Mehrung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
20_51	2862100	20400001	61111700000	R204021001	NNST/ABB-002524	-1.697.000,00	Nachbildung bei der Rückstellung aus dem selben Grund	Bilanz Mehrung Passiva 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen
20_51	2862100	20400001	61111700000	R204023001	NNST/ABB-002526	-250.000,00	Nachbildung bei der Rückstellung aus dem selben Grund	Bilanz Mehrung Passiva 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen
51	2111100	51520001	3650015181	5152011022	NNST/ABB-002726	-180.000,00	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2151000	40110008	2111330000	4000005020	RA0839288	-14.127,30	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
40	2151000	40110007	2111330000	4000005022	RA0839162	-16.763,40	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
40	2111100	40120006	2121340000	4000005022	NNST/ABB-002672	-18.674,06	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111100	40120006	2121340000	4000005022	NNST/ABB-002672	-12.437,92	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2151000	40110021	2111330000	4000005022	RA0864546.	-3.309,47	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023; Beleg Nr. 40	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
40	2111100	40110021	2111330000	4000005022	RA0864546.	-11.077,93	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023; Beleg Nr. 40	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2152210	40170004	2311390000	4000005022	RA0863963	-19.616,35	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
40	2111100	40110006	2111330000	4000005020	NNST/ABB-002670	-21.194,50	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2151000	40110006	2111330000	4000005020	NNST/ABB-002670	-19.863,73	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
40	2111100	40170004	2311390000	4000005022	NNST/ABB-0A12387	-61.741,51	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2151000	40170004	2311390000	4000005022	RA0864840	-16.055,89	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
40	2111100	40170004	2311390000	4000005022	NNST/ABB-002667	-32.954,08	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111100	40170004	2311390000	4000005022	NNST/ABB-002667	-22.868,97	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Mittelabruf aus 2023	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2130000	66500001	5380000001		NNST/ABB-002730	-737.187,00	SOPO Abwassergebühren 2021 inkl. Kalkulation 2025	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.3 Gebührenaussgleich
37	2130000	37500010	1270610001		NNST/ABB-002729	-773.680,94	SOPO Rettungsdienst 2022 inkl. Kalkulation 2024	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.3 Gebührenaussgleich
20	1599200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002565	614.200,00	Pauschalwertberichtigung	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 öffentlich-rechtliche Forderungen
20	1619200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002566	5.700,00	Pauschalwertberichtigung	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
20	1699200	20400001	61211710000		NNSTIABB-002567	46.000,00	Pauschalwertberichtigung	Bilanz Mehrung Aktiva 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen
51	1591000	51900009	3633800815		RA09000619	7.631,87	Zahlung in 2023, Sollstellung in 2024, obwohl Rückzahlung für 2023	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
50	1531000	50900009	3155000000		RA09000624	202.541,66	Buchung erst in 2024 erfolgt, gehört aber zu 2023	Bilanz Mehrung Aktiva 3.7 Forderungen aus Transferleistungen
20	1681000	20400001	61211710000		NNSTIABB-002642	1.165,03	UST Verprobung 2023	Bilanz Mehrung Aktiva 3.9 sonstige Vermögensgegenstände
20	2721340	20400001	61211710000		NNSTIABB-002642	-10.848,08	UST Verprobung 2023	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
66	2721020	66400001	5451030000		NNSTIABB-002741-2742/2746-2747/2748	-12.211,71	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
37	2721020	37200210	1260240001		NNSTIABB-002743	-85,61	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
37	2721027	37500010	1270610001		NNSTIABB-002748-2750	-32,06	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
37	2721027	37500010	1270610001		NNSTIABB-002752	-6,98	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
37	2721020	37300010	1260240001		NNSTIABB-002751	-75,24	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
42	2721020	40200001	2720510000		NNSTIABB-002744-2745	-140,44	Nachbuchung Steuer EU Erwerb	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	2721340				NNSTIABB-002759	-12.552,05	UST Verprobung 2023	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	2721799				RE0282492-RE0282495	-12.552,05	Steuernachmeldungen 2020-2023	Bilanz Mehrung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
51	0048000	51521190	3650015193			3.452,63	GEL-000557 Stornierung Afa, Anlagenbuchungsgruppe falsch: Beleg 2	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	ANBU-000000050641	3.370,43	A155-004959; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1670; Stornierung Afa wegen Fertigstellung	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	ANBU-000000049201	4.993,63	A155-002526; Haltestelle Pappelidamm Abschnitt 2199; Stornierung Afa wegen Fertigstellung	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006500	5421010000	9999003000	ANBU-0000000049867	4.810,07	A155-0036767; Abschnitt 4066; Stornierung Afa	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
37	2111200	37301050	1260240534		ANBU-0000000053381	-42,86	Z-001913 falsches SK	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
40	1511000				NNSTIABB-002667	71.878,94	Z-002384- Z-002386 einbuchung Rg. Digitalpakt 2023 (Nr. 25)/ A12387 4017.3625384	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	1511000				NNSTIABB-002668	14.127,30	Z-002086; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 26) A12387.4015.3625355	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	1511000				NNSTIABB-002669	81.357,86	Z-002506; Z-002375 ; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 27) A12387.4017.3625387	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	1511000				NNSTIABB-002670	41.058,23	Z-002382; Z-002383: Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 28) A12387.4011.4625158	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	1511000				NNSTIABB-002671	16.763,40	Z-002327; Z-002328; Z-002329; Z-002330: Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 29) A12387.4011.3625366	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	1511000				NNSTIABB-002672	31.111,98	Z-002376; Z-002376; Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 30); A12387.4012.3625371	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	1511000				RA0864546.	14.387,40	Z-002399; Z-002400 Einbuchung Rg. Digitalpakt (Nr. 40) A12387.4016.4625159	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
40	0723100	40140003	2151350000		ANBU-0000000053644	82,85	A000-008078/A000-009795; storno apl. (Nr. 39)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere
40	0723100	40140003	2151350000		NNSTIABB-002713	-82,85	A000-009795 apl. Afa neu	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
4b) Bilanzminderung								
						Aktiva = negatives Vorzeichen, Passiva = positives Vorzeichen		
11	2722100	11600001			NNST/ABB-002614	300,00	Korrektur EPP Fehlbuchung 2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.2 abzuführende Lohn- und Kirchensteuer
14	2893200	14000001	1110580000	E140022001	NNST/ABB-002617	-690,00	Rückstellungsminderung, da es in den Aufwand gehört (HH-Rest)	Bilanz Minderung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
51	2893200	51121012	3625004311	E511222002	NNST/ABB-002618	-104,01	Rückstellungsminderung, da es in den Aufwand gehört (HH-Rest)	Bilanz Minderung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
66	0963110	66006650	5431010000		R10170	-5.816,72	Umb. Von AIB-000067 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006300	5411010000		R12074	-3.840,13	Umb. Von AIB-000067 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006500	5421010000		114/2016	-1.309,00	Umb. Von AIB-000259 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006300	5110990030		NNST/ABB-002609	-106,00	Umb. Von AIB-000259 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006300	5411010000		38040029990531	-203,49	Umb. Von AIB-000584 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006500	5421010000		NNST/ABB-002725	-11.049,51	Umb. Von AIB-000889 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006500	5421010000		132/22	-3.426,24	Umb. Von AIB-000889 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006500	5421010000		131/22	-7.987,37	Umb. Von AIB-000889 in den Aufwand, da nicht investiv	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
32	2631000	32320009	1220630203		RE0236516	8.750,00	falsch periodisiert, Abschlag für 1. Quartal 2024	Bilanz Minderung Passiva 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke
20	2721340	02300009			RE0277603	9.519,53	Steuer 2023 Auszahlung an SRB	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
50	1531000	50030009	3111100000		RA0898971	-500,00	Ausbuchung Forderung Deb 633325, da Zahlung über SK gebucht	Bilanz Minderung Aktiva 3.7 Forderungen aus Transferleistungen
20	1539200	20400001	612171000		NNST/ABB-002564	-489.300,00	Pauschalwertberichtigung	Bilanz Minderung Aktiva 3.7 Forderungen aus Transferleistungen
66	2130000	66500001	5380000001		NNST/ABB-002731	1.102.572,00	SOPO Abwassergebühren 2022 inkl. Kalkulation 2025 - Auflösung	Bilanz Minderung Passiva 1.4.3 Gebührenaussgleich
30	2511000	3000001	1110760000		RE0236361	39.874,87	falsch periodisiert, Versicherungsbeitrag für 2024	Bilanz Minderung Passiva 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
51	2631000	51521184	3650015181		RE0214252, RE0214251, RE0214250	390.177,00	Abrechnungen 02-04/2023 jeweils doppelt zum Soll gestellt	Bilanz Minderung Passiva 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke
20	2721000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002642	38,00	UST Verprobung 2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	2721300	20400001	6121710000		NNST/ABB-002642	170,97	UST Verprobung 2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	2721330	20400001	6121710000		NNST/ABB-002642	9.473,85	UST Verprobung 2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	2721020				NNST/ABB-002759	12.513,00	UST Verprobung 2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
20	2721027				NNST/ABB-002759	39,04	UST Verprobung 2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
20	2721340	20100001			RE0282492-RE0282495	12.552,05	UST Nachzahlung 2020-2023	Bilanz Minderung Passiva 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer
51	0720100	51521190	3650015193		ANBU-00000054526	-2.655,87	A000-009963 Afa 2023 Beleg Nr. 2	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002536	-2.120,21	A155-005054 zu Fertigstellung Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1666 Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002539	-1.518,38	A155-005055 zu Fertigstellung Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1667 Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002544	-1.486,83	A155-005056 zu Fertigstellung Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1668 Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002551	-1.966,08	A155-004959 Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1670 Afa bis Fertigstellung	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002553	-3.116,38	A155-004959 Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1670 Afa 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002556	-147,50	A155-005057; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1699 Afa 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002559	-149,87	A155-005059; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1691 Afa 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002562	-142,77	A155-005060; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1681 Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002569	-136,46	A155-005061; Gerh.-Hauptmann-Str. Abschnitt 1690 Afa	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002570	-2.912,95	A155-002526; Pappeldamm Abschnitt 2199 Afa bis Fertigstellung	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002573	-301,56	A155-005067; Abschnitt 2199 außerplanm. Abschreibung	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002577	-1.936,52	A000-002526; Abschnitt 2199 Abschreibung 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002577	-1.194,88	A000-005068; Abschnitt 2199 Abschreibung 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0391200	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002577	-182,73	A000-005069; Abschnitt 2199 Abschreibung 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002578	-4.008,39	A155-003676; Abschnitt 4066 Abschreibung bis Fertigstellung	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002580	-630,33	A155-003676; Abschnitt 4066 Abschreibung bis 31.12.2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	2111200	66006300	5411010000		NNST/ABB-002587	833,37	Z-002492; Abschnitt 2199; Auflösung Sopo nach Zuordnung	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2113200	66006300	5411010000		NNST/ABB-0002587	138,89	Z-002493; Abschnitt 2199; Auflösung Sopo nach Zuordnung	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2142200	66006300	5411010000		NNST/ABB-002588	40,82	R000-002061; Abschnitt 2199; Verschrottung 6%	Bilanz Minderung Passiva 1.4.4 Bewertungsausgleich
66	2111200	66006300	5411010000		NNST/ABB-002597	188,22	Afa nach Zuordnung Zuschuss Gerh.-Hauptmann-Str.	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2142200	66006500	5421010000		NNST/ABB-002598	133,23	R000-002969; Abschnitt 4066; Verschrottung 20%	Bilanz Minderung Passiva 1.4.4 Bewertungsausgleich
66	0351000	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002599	-6.437,48	A155-005070; außerplanm. Afa Abschnitt 4066	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002603	-7.054,84	A155-005074; Abschreibung 2023 Abschnitt 1819	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	2111200	66006500	5421010000		NNST/ABB-002605	1.875,00	Afa nach Zuordnung Zuschuss Abschnitt 1819	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	0351000	66006300	5411010000		NNST/ABB-002646	-128,28	A155-004944; Korrektur Afa aufgrund Umbuchung (Nr. 16)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006650	5431010000	9999003000	NNST/ABB-002650	-228,49	A155-005037; Korrektur Afa aufgrund Umbuchung (Nr. 16)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0352000	66400001	5421420000	9999003000	NNST/ABB-002652	-722,64	A155-005019 ; Korrektur Afa aufgrund Umbuchung (Nr. 17)	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
40	2151000	40300002	2710770000		NNST/ABB-002653	6.181,33	Z-001752; Umbuchung in den Ertrag (Nr. 18)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
15	0023000	10300009	1110890331		NNST/ABB-002655	-153,46	A40-002664; Afa nach Fertigstellung	Bilanz Minderung Aktiva 1.2 Lizenzen
02	0045000	02300009	5731950000		NNST/ABB-002657	-13.076,55	GEL-000625; Afa 2023	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitions- zuweisungen und -zuschüsse
20	0721100	20300001	1110210000		NNST/ABB-002664	-196,44	Verschrottung A000-003225 (Nr.23)	Bilanz Minderung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung, Pflanzen und Tiere
37	2117200	37301050	1260240534		NNST/ABB-002666	42,86	Z-002505 Afa neu (Nr. 24)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111200	40170004	2311390000		NNST/ABB-002674	8.463,41	Z-002384, Z-002385 Afa (Nr. 25)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111200	40170004	2311390000		NNST/ABB-002675	5.869,27	Z-002375 Afa (Nr. 27)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111200	40110006	2111330000		NNST/ABB-002676	2.119,45	Z-002382 Afa (Nr. 28)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111200	40110007	2111330000		NNST/ABB-002677	997,84	Z-002327,Z-002328,Z-002329,Z-002330; Afa(Nr. 29) A12387,4011.3625366	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
40	2111200	40120006	2121340000		NNST/ABB-002678	5.288,69	Z-002376,Z-002377; Afa (Nr. 30); A12387,4012.3625371	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002679	-18.064,53	GEL-000626; Afa (Nr. 31)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2111200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002679	18.064,53	Z-002508; Afa (Nr. 31)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002685	-6.647,88	GEL-000627 Afa 2023 (Nr. 32)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2111200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002685	6.647,88	Z-002509; Afa 2023 (Nr.32)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002688	-13.034,83	GEL-000628; Afa (Nr. 33)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2111200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002689	13.034,83	Z-002510; Afa (Nr. 33)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002693	-49.589,37	GEL-000629; Afa (Nr. 34)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2111200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002682	49.589,37	Z-002511; Afa (Nr. 34)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002697	-44.063,36	GEL-000630; Afa (Nr. 35)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2111200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002696	44.063,36	Z-002512; Afa (Nr. 35)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0045100	51521171	3650015193		NNST/ABB-02699	-6.000,00	GEL-000631; Afa (Nr. 36)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

OE	richtiges Konto	Kosten-stelle	Kostenträger	Investitions-nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
20	0045000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002702	-26.663,71	GEL-000632; Afa (Nr. 37)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2111200	20400001	6121710000		NNST/ABB-002702	26.663,71	Z-002513; Afa (Nr. 37)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0045000	51521171	36500015193		NNST/ABB-002704	-7.333,33	GEL-000633; Afa (Nr. 38)	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	0351000	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002715	-1.493,14	Afa nach Nachbuchungen	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0351000	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002715	-1.542,78	Afa nach Nachbuchungen	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0391200	66006500	5470000001	9999003000	NNST/ABB-002715	-101,56	Afa nach Nachbuchungen	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	2113200	66006500	5421010000		NNST/ABB-0002715	115,88	Afa nach Nachbuchungen	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	0351100	66006300	5411010000		NNST/ABB-002718	9.640,94	apl. Afa Gemeinkosten nach Verschrottungen 2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
51	2111200	51520001	36500015181		NNST/ABB-002739	3.681,40	Afa nach Nachbuchungen (Nr. 41)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2142100	66006300	5411010000		NNST/ABB-002719	2.371,75	apl. Afa Gemeinkosten nach Verschrottungen 2023	Bilanz Minderung Passiva 1.4.4 Bewertungsausgleich
66	2111200	66006500	5421010000		NNST/ABB-002715	695,26	Afa nach Nachbuchungen	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
4c) Bilanzumgliederungen								
66	2893200	66100002	5411110000	R661022001	NNST/ABB-002619	-405.641,94	Umgliederung Rückstellung	Bilanz Mehrung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
66	2830200	66100002	5411110000	R661022001	NNST/ABB-002619	405.641,94	Umgliederung Rückstellung	Bilanz Minderung Passiva 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung
20	2893200	20100001	1110340000	R201016001	NNST/ABB-002620	-2.587,66	Umgliederung Rückstellung	Bilanz Mehrung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
20	2899200	20100001	1110340000	R201016001	NNST/ABB-002620	2.587,66	Umgliederung Rückstellung	Bilanz Minderung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
61	2896200	61220009	5540540001	R612210001	NNST/ABB-002621	-10.696,61	Umgliederung Rückstellung zur Rücklagen	Bilanz Minderung Passiva 3.8 andere Rückstellungen
61	2041000	61220009	5540540001	R612210001	NNST/ABB-002621	10.696,61	Umgliederung Rückstellung zur Rücklagen	Bilanz Mehrung Aktiva 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen
50	1511001				NNST/ABB-002547	1.276.507,06	Bildung PRA von Debitor 178568	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
50	2900100	50800009	3130000140		NNST/ABB-002547	-1.276.507,06	Bildung PRA von Debitor 178568	Bilanz Mehrung Passiva 4 Passive Rechnungsabgrenzung
20_51	1511001				NNST/ABB-002548	26.528,00	Bildung PRA von Debitor 378755	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
20_51	2900100	20400001	6111700000		NNST/ABB-002548	-26.528,00	Bildung PRA von Debitor 378755	Bilanz Mehrung Passiva 4 Passive Rechnungsabgrenzung
20_51	1511001				NNST/ABB-002549	11.519,00	Bildung PRA von Debitor 530942 (2x 5.744,00 €)	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
20_51	2900100	20400001	6111700000		NNST/ABB-002549	-11.519,00	Bildung PRA von Debitor 530942 (2x 5.744,00 €)	Bilanz Mehrung Passiva 4 Passive Rechnungsabgrenzung
20_51	1511001				NNST/ABB-002550	22.362,52	Bildung PRA von Debitor 610905 (10.718,26€ + 11.644,26€)	Bilanz Mehrung Aktiva 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen
20_51	2900100	20400001	6111700000		NNST/ABB-002550	-22.362,52	Bildung PRA von Debitor 610905 (10.718,26€ + 11.644,26€)	Bilanz Mehrung Passiva 4 Passive Rechnungsabgrenzung
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002535	203.540,59	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1666	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002535	-203.540,59	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1666	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002538	145.764,74	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1667	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002538	-145.764,74	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1667	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002543	142.735,86	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1668	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002543	-142.735,86	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1668	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002546	143.341,64	Umgli. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1669	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002546	-143.341,64	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1669 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002552	66.483,87	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1670	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002552	-66.483,87	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1670 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002555	-14.160,00	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1699 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002555	14.160,00	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1699	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002558	-14.387,17	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1691 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002558	14.387,17	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1691	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002561	-13.705,67	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1681 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002561	13.705,67	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1681	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002568	-13.099,90	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1690 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002568	13.099,90	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000703 Abschnitt 1690	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002575	-114.708,83	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000824 Abschnitt 2199 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002575	114.708,83	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000824 Abschnitt 2199	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002576	-10.963,80	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000824 Abschnitt 2199, Wartehalle	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0391100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002576	10.963,80	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000824 Abschnitt 2199, Wartehalle	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006500	5421010000		NNST/ABB-002581	-370.266,93	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000695 Abschnitt 4066 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002581	370.266,93	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000695 Abschnitt 4066	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006500	5470000001		NNST/ABB-002582	-15.233,33	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000695 Abschnitt 4066 im Bau	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0391100	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002582	15.233,33	Umgl. Fertigstellung zu AIB-000695 Abschnitt 4066 Wartehalle	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	2151000	66006500	5421010000		NNST/ABB-002583	166.863,00	zu AIB-000695 Zuordnung Zuschuss alt Z-002035 neu Z-002491	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
66	2111100	66006500	5421010000		NNST/ABB-002583	-166.863,00	zu AIB-000695 Zuordnung Zuschuss alt Z-002035 neu Z-002491	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2151000	66006500	5421010000		NNST/ABB-002584	27.811,00	zu AIB-000695 Zuordnung Zuschuss alt Z-002038 neu Z-002490	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
66	2113100	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002584	-27.811,00	zu AIB-000695 Zuordnung Zuschuss alt Z-002038 neu Z-002490	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2151000	66006300	5411010000		NNST/ABB-002585	80.003,35	zu AIB-000824 Zuordnung Zuschuss alt Z-001976 neu Z-002492	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
66	2111100	66006300	5411010000		NNST/ABB-002585	-80.003,35	zu AIB-000824 Zuordnung Zuschuss alt Z-001976 neu Z-002492	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	2151000	66006300	5411010000		NNST/ABB-002586	13.333,82	zu AIB-000824 Zuordnung Zuschuss alt Z-002036 neu Z-002493	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
66	2113100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002586	-13.333,82	zu AIB-000824 Zuordnung Zuschuss alt Z-002036 neu Z-002493	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
66	2151000	66006300	5411010000		NNST/ABB-002596	16.000,00	Zuordnung Zuschuss Z-002029 Gerh.-Hauptmann-Str.	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
66	2111100	66006300	5411010000		NNST/ABB-002596	-16.000,00	Zuordnung Zuschuss Z-002029 Gerh.-Hauptmann-Str. auf diverse Anlagen	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	0963110	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002602	-338.632,28	zu AIB-000745; Umgl. Fertigstellung Rg. Bis 31.12.2023	Bilanz Mehrung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006500	5421010000	9999003000	NNST/ABB-002602	338.632,28	zu AIB-000745; Umgl. Fertigstellung Rg. Bis 31.12.2023	Bilanz Minderung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	2151000	66006500	5421010000		NNST/ABB-002604	90.000,00	Zuordnung Zuschuss Abschnitt 1819; Z-002503	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	2111100	66006500	5421010000		NNST/ABB-002604	-90.000,00	Zuordnung Zuschuss Abschnitt 1819; Z-002503	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
66	0351100	66006300	5411010000	9999003000	NNST/ABB-002645	4.874,81	Umb. AIB-000259 auf A155-004944 (Nr. 16)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002645	-4.874,81	Umb. AIB-000259 auf A155-004944 (Nr. 16)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0351100	66006650	5431010000	9999003000	NNST/ABB-002648/002649	21.935,37	Umb. AIB-000842 auf A155-005037 (Nr. 16)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006650	5431010000		NNST/ABB-002648/002649	-21.935,37	Umb. AIB-000842 auf A155-005037 (Nr. 16)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
66	0352100	66400001	5421420000	9999003000	NNST/ABB-002651	13.730,22	Umb. von AIB-000308 auf A155-005019 (Nr. 17)	Bilanz Mehrung Aktiva 2.3 Infrastrukturvermögen
66	0963110	66006300	5411010000		NNST/ABB-002651	-13.730,22	Umb. von AIB-000308 auf A155-005019 (Nr. 17)	Bilanz Minderung Aktiva 2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
15	0023100	10300009	1110890331		NNST/ABB-002654	3.683,05	Umgl. Fertigstellung von AIB-000941 auf A40-002664 (Nr. 19)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.2 Lizenzen
15	0090100	10300009	1110890331		NNST/ABB-002654	-3.683,05	Umgl. Fertigstellung von AIB-000941 auf A40-002664 (Nr. 19)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
02	0045100	02300009	5731950000		NNST/ABB-002656	287.684,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000807 auf GEL-000625 (Nr.20)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
02	0095100	02300009			NNST/ABB-002656	-287.684,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000807 auf GEL-000625 (Nr.20)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
37	2111100	37301050	1260240534		NNST/ABB-002665	296,43	Umb. von Z-001913 auf Z-002505, SK falsch (Nr. 24)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
37	2117100	37301050	1260240534		NNST/ABB-002665	-296,43	Umb. von Z-001913 auf Z-002505, SK falsch (Nr. 24)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002673	541.935,87	Umgl. Fertigst. von AIB-000850 auf GEL-000626 (Nr. 31)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0095100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002673	-541.935,87	Umgl. Fertigst. von AIB-000850 auf GEL-000626 (Nr. 31)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	2111100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002680	-541.935,87	Zuordnung von Z-001469 auf Z-002508 (Nr. 31)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	2151000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002680	541.935,87	Zuordnung von Z-001469 auf Z-002508 (Nr. 31)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	0045100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002683	199.436,54	Umgl. Fertigst. von AIB-000836 auf GEL-000627 (Nr. 32)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0095100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002683	-199.436,54	Umgl. Fertigst. von AIB-000836 auf GEL-000627 (Nr.32)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	2151000	20400001	6121710000		NNST/ABB-002684	199.436,54	Zuordnung Zuschuss von Z-001778 auf Z-002509 (Nr.32)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	2111100	20400001	6121710000		NNST/ABB-002684	-199.436,54	Zuordnung Zuschuss von Z-001778 auf Z-002509 (Nr. 32)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

OE	richtiges Konto	Kosten- stelle	Kostenträger	Investitions- nummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
20	0045100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002686	391.045,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000835 auf GEL-000628 (Nr. 33)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0095100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002686	-391.045,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000835 auf GEL-000628 (Nr. 33)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	2151000	20400001	61211710000		NNST/ABB-002687	391.045,00	Zuordnung von Z-001777 auf Z-002510 (Nr. 33)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	2111100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002687	-391.045,00	Zuordnung von Z-001777 auf Z-002510 (Nr. 33)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002690	1.487.681,06	Umgl. Fertigstellung von AIB-000627 auf GEL-000629 (Nr. 34)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0095100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002690	-1.487.681,06	Umgl. Fertigstellung von AIB-000627 auf GEL-000629 (Nr. 34)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	2151000	20400001	61211710000		NNST/ABB-002691	1.487.681,06	Zuordnung Zuschuss Z-001447 auf Z-002511 (Nr. 34)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	2111100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002691	-1.487.681,06	Zuordnung Zuschuss Z-001447 auf Z-002511 (Nr. 34)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0045100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002694	1.321.900,65	Umgl. Fertigst. Von AIB-000697 auf GEL-000630 (Nr. 35)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0095100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002694	-1.321.900,65	Umgl. Fertigst. Von AIB-000697 auf GEL-000630 (Nr. 35)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	2151000	20400001	61211710000		NNST/ABB-002695	1.321.900,65	Zuordnung Zuschuss von Z-001478 auf Z-002512 (Nr. 35)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	2111100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002695	-1.321.900,65	Zuordnung Zuschuss von Z-001478 auf Z-002512 (Nr. 35)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0045100	51521171	3650015193		NNST/ABB-002698	180.000,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000727 auf GEL-000631 (Nr. 36)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0095100	51521171	3650015193		NNST/ABB-002698	-180.000,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000727 auf GEL-000631 (Nr. 36)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	0045100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002700	799.911,22	Umgl. Fertigst. vom AIB-000645 auf GEL-000632 (Nr. 37)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
20	0095100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002700	-799.911,22	Umgl. Fertigst. vom AIB-000645 auf GEL-000632 (Nr. 37)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
20	2151000	20400001	61211710000		NNST/ABB-002701	799.911,22	Zuordnung Zuschuss von Z-001485 auf Z-002513 (Nr. 37)	Bilanz Minderung Passiva 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten
20	2111100	20400001	61211710000		NNST/ABB-002701	-799.911,22	Zuordnung Zuschuss von Z-001485 auf Z-002513 (Nr. 37)	Bilanz Mehrung Passiva 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0045100	51521171	3650015193		NNST/ABB-002703	110.000,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000779 auf GEL-000633 (Nr. 38)	Bilanz Mehrung Aktiva 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0095100	51521171	3650015193		NNST/ABB-002703	-110.000,00	Umgl. Fertigstellung von AIB-000779 auf GEL-000633 (Nr. 38)	Bilanz Minderung Aktiva 1.6 sonstiges immaterielles Vermögen
51	0720110	51521190	3650015193	5142038921	NNST/ABB-002534	203.970,34	GEL-000557 umbuchen auf A000-009963 Beleg Nr. 2	Bilanz Mehrung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere
51	0720110	51521190	3650015193	5142011921	NNST/ABB-002534	3.187,17	GEL-000557 umbuchen auf A000-009963 Beleg Nr. 2	Bilanz Mehrung Aktiva 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere
51	0048100	51521190	3650015193	5142038921	NNST/ABB-002534	-203.970,34	GEL-000557 umbuchen auf A000-009963 Beleg Nr. 2	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse
51	0048100	51521190	3650015193	5142011921	NNST/ABB-002534	-3.187,17	GEL-000557 umbuchen auf A000-009963 Beleg Nr. 2	Bilanz Minderung Aktiva 1.4 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

OE	richtiges Konto	Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Belegnr.	Betrag in €	Grund	Änderung im Jahresabschluss
5) Buchungen, die keine Auswirkungen auf die Unterlagen im Jahresabschluss haben								
50_51	2893200	50460009	3133100000	R504622001	NNSTI/ABB-002622	-103,45	falsche KST/KTR-Kombination	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
50_51	2893200	50800009	3133100000	R504622001	NNSTI/ABB-002622	103,45	falsche KST/KTR-Kombination	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
40	2151000	40170003	2311390000	4000005922	NNSTI/ABB-002735/RA084171	55.065,27	Korrektur da falsche Investitionsnummer (AZ statt EZ)	Inanspruchnahme Invest
40	2111100	40170003	2311390000	4000005922	NNSTI/BB-002736/RA0841717	59.129,43	Korrektur da falsche Investitionsnummer (AZ statt EZ)	Inanspruchnahme Invest
40	2151000	40170003	2311390000	4000005022	NNSTI/ABB-002735/RA084171	-55.065,27	Korrektur von falscher Investitionsnummer	Inanspruchnahme Invest
40	2111100	40170003	2311390000	4000005022	NNSTI/BB-002736/RA0841717	-59.129,43	Korrektur von falscher Investitionsnummer	Inanspruchnahme Invest
15	0911100	10300009	5365360001	1030065920	NNSTI/ABB-002733	1.186.268,52	Buchung mit falscher Mittelherkunft erfolgt: lfd. HH stornieren	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
15	0098100	10300009	5365360001	1030065920	NNSTI/ABB-002734	-1.186.268,52	Buchung mit falscher Mittelherkunft erfolgt: lfd. HH stornieren	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
15	0911100	10300009	5365360001	1030065920	NNSTI/ABB-002733	-1.186.268,52	Buchung mit falscher Mittelherkunft erfolgt: mit HH-Rest einbuchten	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
15	0098100	10300009	5365360001	1030065920	NNSTI/ABB-002734	1.186.268,52	Buchung mit falscher Mittelherkunft erfolgt: mit HH-Rest einbuchten	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
div.	2724000	div.	div.		NNSTI/ABB-002541	-23.915,00	Nullstellung Zugangskonto, RPA Frage 39	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
div.	2724100	div.	div.		NNSTI/ABB-002541	23.915,00	Nullstellung Zugangskonto, RPA Frage 39	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
20	0041100	20400001	411170000	2040002922	NNSTI/ABB-002644	1.790,00	Korrektur falsche Mittelherkunft von HH-Rest auf lfd. HH FA 1/2023	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
20	0041100	20400001	411170000	2040002922	NNSTI/ABB-002644	-1.790,00	Korrektur falsche Mittelherkunft von HH-Rest auf lfd. HH FA 01/2023	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	0720100	61320009	5210090000		ANBU-000000047003	101,45	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	0720100	61330009	5210090000		NNSTI/ABB-002658	-101,45	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	2124200	61400009	5110030000		ANBU-000000053310	-10.586,36	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
66	2124200	66007000	5380000001		NNSTI/ABB-002659	10.586,36	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	2124200	61400009	5110030000		ANBU-000000053028	-5.407,46	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
66	2124200	66007000	5380000001		NNSTI/ABB-002660	5.407,46	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	2124200	61400009	5110030000		ANBU-000000053188	-38,38	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
66	2124200	66007000	5380000001		NNSTI/ABB-002661	38,38	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
68	0721100	68000001			ANBU-000000043813	32,57	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
68	0721100	68000001			ANBU-000000043813	32,56	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
68	0721100	68000001			NNSTI/ABB-002662	-10,32	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	0721100	68000001			NNSTI/ABB-002662	-54,81	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
68	0721100	68000001			ANBU-000000045046	171,39	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
68	0721100	68000001			NNSTI/ABB-002663	-37,38	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer
61	0721100	68000001			NNSTI/ABB-002663	-134,01	Korrektur Kostenstelle/Kostenträger	keine Kontoänderung innerhalb der Bilanznummer

III. Teilhaushalte

1. Teilergebnisrechnungen
2. Teilfinanzrechnungen

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.1 Büro des Oberbürgermeisters						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	2.745,74	1.800,00		2.422,21	622,21	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.900,00	27.000,00		27.000,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	4.795,00			4.420,94	4.420,94	
12. = Summe ordentliche Erträge	32.440,74	28.800,00		33.843,15	5.043,15	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	635.644,27	625.096,82		674.126,47	49.029,65	
14. Versorgungsaufwendungen	20.191,59	18.725,46		24.070,84	5.345,38	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.931,27	45.454,49		13.249,23	-32.205,26	
16. Abschreibungen	350,33	282,42		372,93	90,51	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	98.369,75	123.758,55		108.108,15	-15.650,40	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-3.380,14			3.380,14	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	760.487,21	809.937,60		819.927,62	9.990,02	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-728.046,47	-781.137,60		-786.084,47	-4.946,87	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-728.046,47	-781.137,60		-786.084,47	-4.946,87	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.300,00	44.900,00		44.914,00	14,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.940,81	24.437,01		20.694,16	-3.742,85	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	14.359,19	20.462,99		24.219,84	3.756,85	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-713.687,28	-760.674,61		-761.864,63	-1.190,02	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	94.705,68	86.068,51		98.520,50	12.451,99	
14. Versorgungsaufwendungen	5.113,12	4.865,17		6.021,76	1.156,59	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.897,90	4.365,00		5.984,00	1.619,00	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	16.000,00	30.070,00		31.000,00	930,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.731,31	19.161,27		18.455,79	-705,48	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.037,83			1.037,83	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	133.448,01	143.492,12		159.982,05	16.489,93	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-133.448,01	-143.492,12		-159.982,05	-16.489,93	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-133.448,01	-143.492,12		-159.982,05	-16.489,93	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.253,65	8.062,69		10.246,57	2.183,88	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.253,65	-8.062,69		-10.246,57	-2.183,88	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-144.701,66	-151.554,81		-170.228,62	-18.673,81	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	107.384,41	104.824,09		110.010,27	5.186,18	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.568,04	47.337,94		28.719,56	-18.618,38	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.329,26	8.546,77		7.418,68	-1.128,09	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.107,19			1.107,19	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	129.281,71	159.601,61		146.148,51	-13.453,10	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-129.281,71	-159.601,61		-146.148,51	13.453,10	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-129.281,71	-159.601,61		-146.148,51	13.453,10	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.488,58	3.935,36		3.745,14	-190,22	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.488,58	-3.935,36		-3.745,14	190,22	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-132.770,29	-163.536,97		-149.893,65	13.643,32	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	7.013,00	3.600,00		7.097,00	3.497,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	7.013,00	3.600,00		7.097,00	3.497,00	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	350.177,73	322.090,66		363.853,10	41.762,44	
14. Versorgungsaufwendungen	10.240,25	9.114,34		12.134,93	3.020,59	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.026,86	55.484,00		28.480,27	-27.003,73	
16. Abschreibungen	418,12	133,55		118,44	-15,11	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.477,36	30.401,91		25.613,19	-4.788,72	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.798,86			1.798,86	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	419.340,32	415.425,60		430.199,93	14.774,33	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-412.327,32	-411.825,60		-423.102,93	-11.277,33	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-412.327,32	-411.825,60		-423.102,93	-11.277,33	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.849,09	40.590,89		37.135,87	-3.455,02	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.849,09	-40.590,89		-37.135,87	3.455,02	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-447.176,41	-452.416,49		-460.238,80	-7.822,31	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01.5 Kinder- und Familienförderung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	70,00	200,00		49,00	-151,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	70,00	200,00		49,00	-151,00	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	25.593,83	89.900,79		91.248,05	1.347,26	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.760,80	16.639,20		889,24	-15.749,96	
16. Abschreibungen	245,28	275,62		187,62	-88,00	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.601,85	25.628,99		4.054,46	-21.574,53	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-844,92			844,92	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	23.998,06	131.599,68		96.379,37	-35.220,31	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-23.928,06	-131.399,68		-96.330,37	35.069,31	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	187,40					
24. außerordentliches Ergebnis	-187,40					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-24.115,46	-131.399,68		-96.330,37	35.069,31	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.803,20	2.838,30		2.838,30		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.803,20	-2.838,30		-2.838,30		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-26.918,66	-134.237,98		-99.168,67	35.069,31	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 10 Ratsangelegenheiten						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	327,50	200,00		357,50	157,50	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.468,38	4.800,00		4.800,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge				1.239,68	1.239,68	
12. = Summe ordentliche Erträge	13.795,88	5.000,00		6.397,18	1.397,18	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	602.010,55	607.485,22		692.735,65	85.250,43	
14. Versorgungsaufwendungen	24.162,22	25.088,37		32.396,33	7.307,96	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.646,41	32.412,70		11.523,57	-20.889,13	
16. Abschreibungen	545,98	614,86		545,98	-68,88	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20.524,76	19.448,50		20.000,00	551,50	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	176.736,47	202.020,75		179.132,75	-22.888,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-5.172,00			5.172,00	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	856.626,39	881.898,40		936.334,28	54.435,88	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-842.830,51	-876.898,40		-929.937,10	-53.038,70	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-842.830,51	-876.898,40		-929.937,10	-53.038,70	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.222,00	27.000,00		27.000,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.551,59	74.747,74		71.077,65	-3.670,09	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.329,59	-47.747,74		-44.077,65	3.670,09	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-873.160,10	-924.646,14		-974.014,75	-49.368,61	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 10_S Politische Gremien						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.140,71					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	2.140,71					
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.965,54	26.966,00		7.323,34	-19.642,66	
16. Abschreibungen	142,84	118,83		105,38	-13,45	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	95.863,65	97.485,00		92.722,18	-4.762,82	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.114.986,11	1.108.687,52		1.210.572,90	101.885,38	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-24.393,50			24.393,50	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.237.958,14	1.208.863,85		1.310.723,80	101.859,95	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.235.817,43	-1.208.863,85		-1.310.723,80	-101.859,95	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.235.817,43	-1.208.863,85		-1.310.723,80	-101.859,95	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.751,49	2.919,15			-2.919,15	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.751,49	2.919,15			-2.919,15	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.234.065,94	-1.205.944,70		-1.310.723,80	-104.779,10	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	52.767,61	61.113,81		57.564,67	-3.549,14	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	499.681,75	10.000,00		602.075,14	592.075,14	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.164,78	32.500,00		32.500,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	590.614,14	103.613,81		692.139,81	588.526,00	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	323.059,04	409.656,50		297.963,98	-111.692,52	
14. Versorgungsaufwendungen	4.320,81	4.137,22		3.545,06	-592,16	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.494,42	199.540,64		500.369,61	300.828,97	200.000,00
16. Abschreibungen	59.134,22	68.967,51		64.465,25	-4.502,26	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	51.144,46	168.505,21		50.907,49	-117.597,72	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-7.307,47			7.307,47	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	829.152,95	843.499,61		917.251,39	73.751,78	200.000,00
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-238.538,81	-739.885,80		-225.111,58	514.774,22	-200.000,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-238.538,81	-739.885,80		-225.111,58	514.774,22	-200.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	200,00		200,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.371,29	18.090,09		17.108,65	-981,44	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.171,29	-17.890,09		-16.908,65	981,44	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-253.710,10	-757.775,89		-242.020,23	515.755,66	-200.000,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	11.118,90			26.685,36	26.685,36	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	247.446,50	252.000,00		249.398,00	-2.602,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.030,41	300.000,00		20.255,33	-279.744,67	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	13.685,96					
12. = Summe ordentliche Erträge	274.281,77	552.000,00		296.338,69	-255.661,31	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	105.565,55	98.518,54		109.211,86	10.693,32	
14. Versorgungsaufwendungen	53,15					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	663,33	1.455,00		801,90	-653,10	
16. Abschreibungen	10.801,71			154.353,40	154.353,40	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.516,31	72.260,22		12.997,41	-59.262,81	14.900,00
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.463,74			1.463,74	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	126.600,05	170.770,02		277.364,57	106.594,55	14.900,00
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	147.681,72	381.229,98		18.974,12	-362.255,86	-14.900,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	147.681,72	381.229,98		18.974,12	-362.255,86	-14.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.930,40	23.009,44		33.114,26	10.104,82	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.930,40	-23.009,44		-33.114,26	-10.104,82	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	119.751,32	358.220,54		-14.140,14	-372.360,68	-14.900,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	73.636,29	78.151,76		73.636,27	-4.515,49	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	1.181,74	1.100,00		1.181,75	81,75	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.748,51	82.600,00		127.455,00	44.855,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.341.755,23	1.294.292,00		1.649.981,23	355.689,23	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	5.274.068,54	4.620.000,00		6.144.036,23	1.524.036,23	
12. = Summe ordentliche Erträge	6.892.390,31	6.076.143,76		7.996.290,48	1.920.146,72	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.245,46					
16. Abschreibungen	463.101,55	513.892,83		474.624,34	-39.268,49	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	12.663.763,62	14.151.723,20		14.349.002,04	197.278,84	480.700,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.476.561,69	15.334.154,59		15.117.945,99	-216.208,60	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-585.494,98			585.494,98	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	27.615.672,32	29.414.275,64		29.941.572,37	527.296,73	480.700,00
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-20.723.282,01	-23.338.131,88		-21.945.281,89	1.392.849,99	-480.700,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-20.723.282,01	-23.338.131,88		-21.945.281,89	1.392.849,99	-480.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	239.000,00	602.292,00		602.291,26	-0,74	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-239.000,00	-602.292,00		-602.291,26	0,74	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.962.282,01	-23.940.423,88		-22.547.573,15	1.392.850,73	-480.700,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 02_S2 Wirtschaftsförderung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	40.960,45	43.485,88		40.960,46	-2.525,42	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	4.916,15	3.500,00		5.951,15	2.451,15	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.259,21	26.200,00		88.279,98	62.079,98	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	2.976,11					
12. = Summe ordentliche Erträge	125.111,92	73.185,88		135.191,59	62.005,71	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.722,69	192.448,00		69.721,29	-122.726,71	
16. Abschreibungen	3.504,60	3.950,80		3.504,60	-446,20	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.615,12	92.732,00		143.936,01	51.204,01	55.000,00
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.743,06	93.314,00		53.698,75	-39.615,25	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-7.569,88			7.569,88	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	304.585,47	374.874,92		270.860,65	-104.014,27	55.000,00
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-179.473,55	-301.689,04		-135.669,06	166.019,98	-55.000,00
22. außerordentliche Erträge	473.476,72			50.486,00	50.486,00	
23. außerordentliche Aufwendungen		500.000,00		554.278,35	54.278,35	
24. außerordentliches Ergebnis	473.476,72	-500.000,00		-503.792,35	-3.792,35	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	294.003,17	-801.689,04		-639.461,41	162.227,63	-55.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	294.003,17	-801.689,04		-639.461,41	162.227,63	-55.000,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 01_S Dezernatskollegium						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.100,00		32.990,46	20.890,46	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge		12.100,00		32.990,46	20.890,46	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.037.004,54	1.059.793,52		1.174.116,00	114.322,48	
14. Versorgungsaufwendungen	41.724,69	42.825,13		55.694,78	12.869,65	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434,43	4.268,00		3.481,31	-786,69	
16. Abschreibungen	3.616,07	4.068,14		3.616,06	-452,08	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	71.068,25	81.348,25		81.480,54	132,29	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.593,56			1.593,56	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.153.847,98	1.190.709,48		1.318.388,69	127.679,21	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.153.847,98	-1.178.609,48		-1.285.398,23	-106.788,75	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.153.847,98	-1.178.609,48		-1.285.398,23	-106.788,75	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.846,56	11.600,00		12.800,00	1.200,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.212,88	37.185,42		30.536,75	-6.648,67	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.366,32	-25.585,42		-17.736,75	7.848,67	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.227.214,30	-1.204.194,90		-1.303.134,98	-98.940,08	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11 Personal und Organisation						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	7.510,44	6.625,00		6.699,03	74,03	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	823.098,82	1.059.952,00		1.005.997,40	-53.954,60	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	830.609,26	1.066.577,00		1.012.696,43	-53.880,57	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.604.223,47	3.532.433,57		2.919.157,95	-613.275,62	
14. Versorgungsaufwendungen	78.457,85	120.604,91		97.337,28	-23.267,63	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.158,05	37.151,00		27.712,41	-9.438,59	
16. Abschreibungen	2.066,26	1.844,30		1.995,60	151,30	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	303.266,71	355.590,78		227.705,78	-127.885,00	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-7.509,15			7.509,15	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.030.172,34	4.040.115,41		3.273.909,02	-766.206,39	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.199.563,08	-2.973.538,41		-2.261.212,59	712.325,82	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.199.563,08	-2.973.538,41		-2.261.212,59	712.325,82	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	208.747,00	217.962,00		217.961,17	-0,83	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	351.521,98	425.693,81		395.514,77	-30.179,04	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-142.774,98	-207.731,81		-177.553,60	30.178,21	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.342.338,06	-3.181.270,22		-2.438.766,19	742.504,03	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S1 Aus- und Fortbildung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.709,20	4.800,00		19.663,80	14.863,80	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	23.234,48			13.347,04	13.347,04	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				60,08	60,08	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	33.943,68	4.800,00		33.070,92	28.270,92	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.104.790,60	956.912,20		1.018.522,71	61.610,51	
14. Versorgungsaufwendungen	31.844,43	25.207,81		30.534,10	5.326,29	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.928,74	382.278,83		279.425,70	-102.853,13	
16. Abschreibungen	488,94	156,53		259,98	103,45	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	106.456,83	109.288,50		133.314,80	24.026,30	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-9.856,17			9.856,17	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.569.509,54	1.463.987,70		1.462.057,29	-1.930,41	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.535.565,86	-1.459.187,70		-1.428.986,37	30.201,33	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.535.565,86	-1.459.187,70		-1.428.986,37	30.201,33	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.820,56	167.372,69		137.884,01	-29.488,68	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.820,56	-167.372,69		-137.884,01	29.488,68	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.622.386,42	-1.626.560,39		-1.566.870,38	59.690,01	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.277,38	50.000,00		36.153,38	-13.846,62	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	5.783,75	3.000,00		3.800,00	800,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.650,12	39.400,00		151.552,40	112.152,40	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		24.568,98		25.431,02	862,04	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.432.903,38	3.203.602,00		2.107.789,27	-1.095.812,73	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.589.614,63	3.320.570,98		2.324.726,07	-995.844,91	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.121.676,92	3.076.526,70		5.892.960,54	2.816.433,84	
14. Versorgungsaufwendungen	7.798.974,42	4.700.799,07		4.288.826,09	-411.972,98	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377,43	6.790,00		3.608,79	-3.181,21	
16. Abschreibungen	327,27	367,74		327,27	-40,47	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.621,15					
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	701.997,17	1.090.959,00		435.945,25	-655.013,75	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-21.954,98			21.954,98	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.662.974,36	8.853.487,53		10.621.667,94	1.768.180,41	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-10.073.359,73	-5.532.916,55		-8.296.941,87	-2.764.025,32	
22. außerordentliche Erträge				24.600,00	24.600,00	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis				24.600,00	24.600,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-10.073.359,73	-5.532.916,55		-8.272.341,87	-2.739.425,32	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.911,14					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	613,42			96,08	96,08	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.297,72			-96,08	-96,08	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.072.062,01	-5.532.916,55		-8.272.437,95	-2.739.521,40	

- 1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit
2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.
4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S3 Personalgestaltung Jobcenter						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.585.165,84					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.851,17	2.826.022,75		2.543.848,49	-282.174,26	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	2.599.017,01	2.826.022,75		2.543.848,49	-282.174,26	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.567.668,49	2.629.872,39		2.485.656,58	-144.215,81	
14. Versorgungsaufwendungen	31.514,34	32.186,64		29.592,64	-2.594,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.268,80	4.365,00		3.486,16	-878,84	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.632,50	1.940,00		3.179,60	1.239,60	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-126,10			126,10	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.614.084,13	2.668.237,93		2.521.914,98	-146.322,95	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-15.067,12	157.784,82		21.933,51	-135.851,31	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-15.067,12	157.784,82		21.933,51	-135.851,31	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.402,76	35.748,29		28.221,31	-7.526,98	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.460,49	193.089,97		116.022,29	-77.067,68	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.057,73	-157.341,68		-87.800,98	69.540,70	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-108.124,85	443,14		-65.867,47	-66.310,61	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 11_S5 Personalvertretung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				500,00	500,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge				500,00	500,00	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	410.373,59	436.840,58		469.389,52	32.548,94	
14. Versorgungsaufwendungen	30,94			1.438,03	1.438,03	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.005,41	59.655,00		52.066,75	-7.588,25	
16. Abschreibungen	430,54	483,20		430,54	-52,66	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	68.622,67	48.560,56		48.623,84	63,28	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-2.089,95			2.089,95	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	490.463,15	543.449,39		571.948,68	28.499,29	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-490.463,15	-543.449,39		-571.448,68	-27.999,29	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-490.463,15	-543.449,39		-571.448,68	-27.999,29	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.568,58	2.200,00			-2.200,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.185,72	28.991,72		26.767,36	-2.224,36	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.617,14	-26.791,72		-26.767,36	24,36	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-511.080,29	-570.241,11		-598.216,04	-27.974,93	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 12 Gleichstellung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	50,00	53,08		50,00	-3,08	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	50,00	53,08		50,00	-3,08	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	111.709,39	211.386,67		111.964,89	-99.421,78	
14. Versorgungsaufwendungen		4.044,82			-4.044,82	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.816,99	38.722,40		9.438,01	-29.284,39	
16. Abschreibungen	315,96	355,02		315,97	-39,05	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	600,00	2.425,00		600,00	-1.825,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.790,68	31.506,39		20.945,23	-10.561,16	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.421,82			1.421,82	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	136.233,02	287.018,48		143.264,10	-143.754,38	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-136.183,02	-286.965,40		-143.214,10	143.751,30	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-136.183,02	-286.965,40		-143.214,10	143.751,30	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.132,77	7.433,36		6.380,53	-1.052,83	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.132,77	-7.433,36		-6.380,53	1.052,83	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-144.315,79	-294.398,76		-149.594,63	144.804,13	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 14 Rechnungsprüfung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte		100,00			-100,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.100,00	185.800,00		185.700,00	-100,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	162.100,00	185.900,00		185.700,00	-200,00	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	745.317,38	840.021,80		851.858,47	11.836,67	
14. Versorgungsaufwendungen	15.910,61	19.130,21		21.478,70	2.348,49	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.722,44	13.192,00		4.630,60	-8.561,40	7.000,00
16. Abschreibungen	435,12	377,46		335,22	-42,24	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	46.218,28	65.882,37		52.921,70	-12.960,67	900,00
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.496,87			1.496,87	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	813.603,83	937.106,97		931.224,69	-5.882,28	7.900,00
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-651.503,83	-751.206,97		-745.524,69	5.682,28	-7.900,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-651.503,83	-751.206,97		-745.524,69	5.682,28	-7.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.700,00	133.900,00		133.900,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.014,96	47.192,92		46.387,24	-805,68	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.314,96	86.707,08		87.512,76	805,68	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-652.818,79	-664.499,89		-658.011,93	6.487,96	-7.900,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20 Haushalt und Finanzen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	83,05	88,17		83,05	-5,12	
4. sonstige Transfererträge	5.800,95					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100,00			-100,00	
6. privatrechtliche Entgelte				15,78	15,78	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.284,45	658.000,00		701.762,94	43.762,94	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	680.819,97	429.500,00		771.065,67	341.565,67	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.346.988,42	1.087.688,17		1.472.927,44	385.239,27	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.664.388,64	3.165.971,67		2.946.821,63	-219.150,04	
14. Versorgungsaufwendungen	68.742,57	86.458,93		78.152,65	-8.306,28	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.924,34	18.236,00		5.644,96	-12.591,04	
16. Abschreibungen	327.770,02	6.239,26		167.664,11	161.424,85	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		97,00			-97,00	
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	402.121,11	511.107,69		311.250,15	-199.857,54	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-10.209,52			10.209,52	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.472.946,68	3.777.901,03		3.509.533,50	-268.367,53	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.125.958,26	-2.690.212,86		-2.036.606,06	653.606,80	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen				196,44	196,44	
24. außerordentliches Ergebnis				-196,44	-196,44	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.125.958,26	-2.690.212,86		-2.036.802,50	653.410,36	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.545,00	64.500,00		70.360,00	5.860,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	328.103,80	389.075,38		397.698,28	8.622,90	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-265.558,80	-324.575,38		-327.338,28	-2.762,90	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.391.517,06	-3.014.788,24		-2.364.140,78	650.647,46	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20_S1 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	139.048.706,93	146.074.544,88		152.325.937,14	6.251.392,26	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.746.614,00	91.539.000,00		111.640.768,00	20.101.768,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.949.946,63	1.961.362,97		2.117.444,09	156.081,12	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	260,00			104,00	104,00	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,00					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.147.092,62	1.615.000,00		10.919.129,69	9.304.129,69	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.105.152,32	211.100,00		1.270.147,24	1.059.047,24	
12. = Summe ordentliche Erträge	245.997.778,50	241.401.007,85		278.273.530,16	36.872.522,31	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	3.705.901,08	1.799.175,79		2.213.737,62	414.561,83	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.834.263,21	7.442.300,00		7.788.490,87	346.190,87	
18. Transferaufwendungen	4.801.204,00	4.174.292,69		5.863.578,00	1.689.285,31	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.300,73	1.530.949,40		10.781,62	-1.520.167,78	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-250.855,23			250.855,23	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.353.669,02	14.695.862,65		15.876.588,11	1.180.725,46	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	234.644.109,48	226.705.145,20		262.396.942,05	35.691.796,85	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	234.644.109,48	226.705.145,20		262.396.942,05	35.691.796,85	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.045.710,46	8.045.710,46		8.069.581,74	23.871,28	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.045.710,46	-8.045.710,46		-8.069.581,74	-23.871,28	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	226.598.399,02	218.659.434,74		254.327.360,31	35.667.925,57	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 20_S2 Umsetzung Aufgabenkritik						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
				-Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		-296.478,94			296.478,94	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		274.216,09			-274.216,09	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-5.484,32			5.484,32	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		-27.747,17			27.747,17	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)		27.747,17			-27.747,17	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		27.747,17			-27.747,17	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		27.747,17			-27.747,17	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 32 BürgerService und Ordnung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000,00			-3.000,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	264,77	281,10		264,77	-16,33	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.315.858,53	3.647.850,00		4.034.405,22	386.555,22	
6. privatrechtliche Entgelte	31.791,06	43.100,00		32.226,56	-10.873,44	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.729,85	222.695,00		264.851,08	42.156,08	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	4.209.254,10	3.554.600,00		3.895.423,77	340.823,77	
12. = Summe ordentliche Erträge	9.007.898,31	7.471.526,10		8.227.171,40	755.645,30	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.224.369,43	7.982.711,07		7.749.558,42	-233.152,65	
14. Versorgungsaufwendungen	137.830,34	131.091,31		146.783,91	15.692,60	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.718,05	191.028,89		233.628,16	42.599,27	
16. Abschreibungen	330.497,27	98.979,85		369.866,10	270.886,25	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	39.800,00	43.456,00		39.800,00	-3.656,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.104.015,95	2.270.924,85		2.490.941,36	220.016,51	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-49.138,70			49.138,70	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.050.231,04	10.669.053,27		11.030.577,95	361.524,68	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.042.332,73	-3.197.527,17		-2.803.406,55	394.120,62	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.042.332,73	-3.197.527,17		-2.803.406,55	394.120,62	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	856.350,28	854.329,00		861.792,17	7.463,17	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.044.015,16	980.229,64		1.141.648,36	161.418,72	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-187.664,88	-125.900,64		-279.856,19	-153.955,55	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.229.997,61	-3.323.427,81		-3.083.262,74	240.165,07	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 37 Feuerwehr						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.250,00	8.200,00		21.784,56	13.584,56	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	194.502,08	197.066,70		242.222,55	45.155,85	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.951.725,34	10.182.047,85		10.196.286,44	14.238,59	
6. privatrechtliche Entgelte	29.808,45	63.800,00		9.771,51	-54.028,49	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.064,43	78.958,00		273.583,13	194.625,13	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	16.578,65			14.794,31	14.794,31	
12. = Summe ordentliche Erträge	15.424.928,95	10.530.072,55		10.758.442,50	228.369,95	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	16.112.897,86	15.619.957,75		17.969.065,25	2.349.107,50	
14. Versorgungsaufwendungen	724.011,72	671.037,73		914.059,17	243.021,44	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872.158,79	2.138.171,00		2.299.680,06	161.509,06	
16. Abschreibungen	1.469.010,92	1.225.345,81		1.425.866,95	200.521,14	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.943,77	2.231,00		16.522,83	14.291,83	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.311.714,56	7.680.408,43		7.741.760,48	61.352,05	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-196.942,61			196.942,61	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	28.493.737,62	27.140.209,11		30.366.954,74	3.226.745,63	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-13.068.808,67	-16.610.136,56		-19.608.512,24	-2.998.375,68	
22. außerordentliche Erträge	3.186.819,94			189.030,00	189.030,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	1.645.524,70			21.573,88	21.573,88	
24. außerordentliches Ergebnis	1.541.295,24			167.456,12	167.456,12	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-11.527.513,43	-16.610.136,56		-19.441.056,12	-2.830.919,56	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.365,78			76.383,07	76.383,07	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	519.786,67	498.317,18		609.573,79	111.256,61	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-513.420,89	-498.317,18		-533.190,72	-34.873,54	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.040.934,32	-17.108.453,74		-19.974.246,84	-2.865.793,10	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 30 FD Recht						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	1.267,93	12.000,00		339,25	-11.660,75	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.115,43	335.202,93		309.132,26	-26.070,67	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	379,60			101,07	101,07	
12. = Summe ordentliche Erträge	321.762,96	347.202,93		309.572,58	-37.630,35	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	527.803,59	719.346,27		540.101,79	-179.244,48	
14. Versorgungsaufwendungen	15.726,27	17.901,57		17.946,68	45,11	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344,10	6.741,50		1.880,32	-4.861,18	
16. Abschreibungen	874,51	938,24		834,53	-103,71	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	474.994,94	536.124,51		462.476,87	-73.647,64	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-10.818,16			10.818,16	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.019.743,41	1.270.233,93		1.023.240,19	-246.993,74	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-697.980,45	-923.031,00		-713.667,61	209.363,39	
22. außerordentliche Erträge	4.000,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	4.000,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-693.980,45	-923.031,00		-713.667,61	209.363,39	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.500,00	36.200,00		36.200,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.004,39	24.650,00		22.318,64	-2.331,36	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	495,61	11.550,00		13.881,36	2.331,36	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-693.484,84	-911.481,00		-699.786,25	211.694,75	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 60 Stadtumbau und Soziale Stadt						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.500,75	281.029,00		175.139,57	-105.889,43	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	303.542,81	305.082,30		315.273,39	10.191,09	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.442,92	2.500,00		1.964,12	-535,88	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				1.464,00	1.464,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	11.950,76			1.607,76	1.607,76	
12. = Summe ordentliche Erträge	487.437,24	588.611,30		495.448,84	-93.162,46	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	440.988,63	440.972,45		353.478,32	-87.494,13	
14. Versorgungsaufwendungen	9.123,28	8.500,48		8.207,61	-292,87	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.534,57	377.970,20		46.923,37	-331.046,83	60.000,00
16. Abschreibungen	430.530,77	476.232,16		437.668,92	-38.563,24	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.611,07	135.800,00		1.078,25	-134.721,75	109.980,99
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	210.170,23	319.413,52		314.530,88	-4.882,64	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-16.611,30			16.611,30	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.123.958,55	1.742.277,51		1.161.887,35	-580.390,16	169.980,99
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-636.521,31	-1.153.666,21		-666.438,51	487.227,70	-169.980,99
22. außerordentliche Erträge	412,59			7.023,50	7.023,50	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	412,59			7.023,50	7.023,50	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-636.108,72	-1.153.666,21		-659.415,01	494.251,20	-169.980,99
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.359,02	30.355,35		28.170,61	-2.184,74	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.359,02	-30.355,35		-28.170,61	2.184,74	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-663.467,74	-1.184.021,56		-687.585,62	496.435,94	-169.980,99
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.018,14	128.500,00		73.636,30	-54.863,70	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	36.609,15	32.898,87		23.035,31	-9.863,56	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.272.709,92	671.830,00		1.539.603,04	867.773,04	
6. privatrechtliche Entgelte	8.595,99	9.900,00		4.316,49	-5.583,51	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	568.950,65	185.480,00		439.924,86	254.444,86	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	24.082,25	1.000,00		48.259,69	47.259,69	
12. = Summe ordentliche Erträge	3.086.966,10	1.029.608,87		2.128.775,69	1.099.166,82	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.117.927,32	4.961.932,83		4.448.207,91	-513.724,92	
14. Versorgungsaufwendungen	72.836,69	97.660,97		87.671,80	-9.989,17	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	989.173,87	706.698,35		371.407,10	-335.291,25	195.000,00
16. Abschreibungen	44.189,90	39.822,19		52.386,97	12.564,78	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	9.820,00	9.525,40		13.320,00	3.794,60	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	794.453,39	1.860.563,10		723.347,26	-1.137.215,84	230.600,00
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-50.981,15			50.981,15	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.028.401,17	7.625.221,69		5.696.341,04	-1.928.880,65	425.600,00
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.941.435,07	-6.595.612,82		-3.567.565,35	3.028.047,47	-425.600,00
22. außerordentliche Erträge	154.297,73	25.000,00		8.338,50	-16.661,50	
23. außerordentliche Aufwendungen	1.365,79					
24. außerordentliches Ergebnis	152.931,94	25.000,00		8.338,50	-16.661,50	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.788.503,13	-6.570.612,82		-3.559.226,85	3.011.385,97	-425.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.908,43	314.924,26		314.003,32	-920,94	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-272.908,43	-314.924,26		-314.003,32	920,94	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.061.411,56	-6.885.537,08		-3.873.230,17	3.012.306,91	-425.600,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 66 Tiefbau und Verkehr						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2,56	100,00		2,56	-97,44	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.952.041,62	2.969.496,62		3.973.751,29	1.004.254,67	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	15.507.804,84	15.353.900,00		16.409.912,39	1.056.012,39	
6. privatrechtliche Entgelte	109.952,59	66.000,00		159.989,82	93.989,82	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.849,72	188.500,00		280.825,01	92.325,01	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	66,50			311,75	311,75	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	583.493,87			376.442,23	376.442,23	
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	599.047,64	1.000,00		35.905,45	34.905,45	
12. = Summe ordentliche Erträge	19.951.259,34	18.578.996,62		21.237.140,50	2.658.143,88	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.591.125,68	2.741.760,09		2.583.247,23	-158.512,86	
14. Versorgungsaufwendungen	17.568,48	18.484,90		19.753,82	1.268,92	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.897.662,28	4.983.666,01		1.731.230,66	-3.252.435,35	
16. Abschreibungen	5.819.477,93	6.383.666,27		5.716.091,54	-667.574,73	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	249.500,00	228.920,00		235.100,00	6.180,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.862.823,49	17.850.884,20		19.006.179,97	1.155.295,77	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-461.153,65			461.153,65	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	32.438.157,86	31.746.227,82		29.291.603,22	-2.454.624,60	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-12.486.898,52	-13.167.231,20		-8.054.462,72	5.112.768,48	
22. außerordentliche Erträge	2.937.717,87	5.000,00		255.843,01	250.843,01	
23. außerordentliche Aufwendungen	106.835,53	200,00		18.393,76	18.193,76	
24. außerordentliches Ergebnis	2.830.882,34	4.800,00		237.449,25	232.649,25	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-9.656.016,18	-13.162.431,20		-7.817.013,47	5.345.417,73	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.988,01	624.766,70		634.752,88	9.986,18	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	299.869,41	270.380,86		264.841,87	-5.538,99	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.881,40	354.385,84		369.911,01	15.525,17	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.688.897,58	-12.808.045,36		-7.447.102,46	5.360.942,90	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	135.201,66	122.868,68		141.661,30	18.792,62	
14. Versorgungsaufwendungen	7.299,48	6.555,80		8.707,68	2.151,88	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295,00	18.236,00		3.066,57	-15.169,43	
16. Abschreibungen	236,51	266,69		144,33	-122,36	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.340,04	16.405,36		15.964,76	-440,60	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-671,72			671,72	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	157.372,69	163.660,81		169.544,64	5.883,83	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-157.372,69	-163.660,81		-169.544,64	-5.883,83	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-157.372,69	-163.660,81		-169.544,64	-5.883,83	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.501,83	3.571,30		3.764,36	193,06	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.501,83	-3.571,30		-3.764,36	-193,06	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-161.874,52	-167.232,11		-173.309,00	-6.076,89	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 40 Bildung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.917.054,45	1.247.900,00		1.102.761,59	-145.138,41	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	717.932,35	595.142,20		1.005.861,18	410.718,98	
4. sonstige Transfererträge	29.358,01					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	176.639,59	231.200,00		201.209,29	-29.990,71	
6. privatrechtliche Entgelte	170.201,21	209.250,00		187.857,45	-21.392,55	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700.487,51	489.203,00		770.859,32	281.656,32	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	334.271,15	10.000,00		223.652,59	213.652,59	
12. = Summe ordentliche Erträge	5.045.944,27	2.782.695,20		3.492.201,42	709.506,22	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.828.994,41	4.505.161,23		4.391.187,94	-113.973,29	
14. Versorgungsaufwendungen	16.897,60	23.284,03		15.051,22	-8.232,81	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348.843,57	860.527,18		357.177,57	-503.349,61	300.000,00
16. Abschreibungen	1.811.658,49	1.833.952,18		1.918.936,31	84.984,13	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	828.965,25	924.750,00		886.130,24	-38.619,76	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.856.738,21	41.855.140,33		41.644.616,01	-210.524,32	139.843,93
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-859.591,51			859.591,51	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	44.692.097,53	49.143.223,44		49.213.099,29	69.875,85	439.843,93
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-39.646.153,26	-46.360.528,24		-45.720.897,87	639.630,37	-439.843,93
22. außerordentliche Erträge				2.742,67	2.742,67	
23. außerordentliche Aufwendungen				1.313,46	1.313,46	
24. außerordentliches Ergebnis				1.429,21	1.429,21	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-39.646.153,26	-46.360.528,24		-45.719.468,66	641.059,58	-439.843,93
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.779.236,16	5.399.061,64		7.382.865,32	1.983.803,68	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.121.463,80	2.256.786,32		980.725,99	-1.276.060,33	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.657.772,36	3.142.275,32		6.402.139,33	3.259.864,01	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-33.988.380,90	-43.218.252,92		-39.317.329,33	3.900.923,59	-439.843,93
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 48 Querschnittsreferat Integration						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.353,56	43.167,80		47.695,20	4.527,40	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte				112,00	112,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				5.340,79	5.340,79	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge				167,11	167,11	
12. = Summe ordentliche Erträge	60.353,56	43.167,80		53.315,10	10.147,30	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	424.874,94	623.367,24		436.030,90	-187.336,34	
14. Versorgungsaufwendungen		7.730,22			-7.730,22	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.183,44	18.957,16		31.685,44	12.728,28	
16. Abschreibungen	1.034,27	990,74		2.119,54	1.128,80	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.608,93	9.700,00		340,47	-9.359,53	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	76.277,39	111.221,63		82.296,60	-28.925,03	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-2.736,36			2.736,36	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	535.978,97	769.230,63		552.472,95	-216.757,68	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-475.625,41	-726.062,83		-499.157,85	226.904,98	
22. außerordentliche Erträge	641,50			6.000,00	6.000,00	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	641,50			6.000,00	6.000,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-474.983,91	-726.062,83		-493.157,85	232.904,98	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	299.227,85	352.341,94		339.046,35	-13.295,59	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.993,68	56.875,73		28.110,91	-28.764,82	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	243.234,17	295.466,21		310.935,44	15.469,23	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-231.749,74	-430.596,62		-182.222,41	248.374,21	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 50 Soziales und Senioren						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.338.440,11	1.150.000,00		1.135.469,40	-14.530,60	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.619.085,10	22.119.180,00		24.170.760,51	2.051.580,51	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.246,93	1.323,84		1.246,95	-76,89	
4. sonstige Transfererträge	2.380.699,88	1.626.200,00		2.137.446,82	511.246,82	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	23.963,23	66.100,00		6.906,85	-59.193,15	
6. privatrechtliche Entgelte	-51,58	5.100,00		51,58	-5.048,42	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.785.287,37	58.476.940,00		64.837.152,87	6.360.212,87	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	170.108,00			706.065,10	706.065,10	
12. = Summe ordentliche Erträge	86.318.779,04	83.444.843,84		92.995.100,08	9.550.256,24	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.502.818,21	8.529.747,70		8.103.615,62	-426.132,08	
14. Versorgungsaufwendungen	130.986,53	143.367,40		154.300,58	10.933,18	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.539,62	121.168,21		98.414,50	-22.753,71	
16. Abschreibungen	77.985,03	16.565,32		107.149,99	90.584,67	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	103.114.435,75	106.687.297,40		112.946.595,80	6.259.298,40	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.291.668,89	3.320.906,49		3.487.815,31	166.908,82	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-2.201.036,13			2.201.036,13	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	114.183.434,03	116.618.016,39		124.897.891,80	8.279.875,41	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-27.864.654,99	-33.173.172,55		-31.902.791,72	1.270.380,83	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-27.864.654,99	-33.173.172,55		-31.902.791,72	1.270.380,83	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.936.064,39	10.514.611,44		11.329.822,41	815.210,97	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.945.907,95	1.040.842,97		1.558.950,27	518.107,30	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.990.156,44	9.473.768,47		9.770.872,14	297.103,67	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-22.874.498,55	-23.699.404,08		-22.131.919,58	1.567.484,50	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 50_S1 Flüchtlinge						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.358.649,94	1.405.700,00		1.598.222,23	192.522,23	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge	225.988,66	43.700,00		452.193,62	408.493,62	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	181.273,12	65.000,00		293.515,48	228.515,48	
6. privatrechtliche Entgelte	365,30			320,00	320,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.075.098,25	7.435.779,62		6.995.196,81	-440.582,81	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	26.921,81			175.725,32	175.725,32	
12. = Summe ordentliche Erträge	6.868.297,08	8.950.179,62		9.515.173,46	564.993,84	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.239.388,55	1.524.223,77		1.734.562,77	210.339,00	
14. Versorgungsaufwendungen	11.809,83	14.595,28		18.566,74	3.971,46	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.237,98	238.523,00		206.129,71	-32.393,29	
16. Abschreibungen	30.595,52	8.638,97		33.691,57	25.052,60	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.942.026,34	6.602.399,68		7.024.527,51	422.127,83	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.044.172,24	4.508.923,20		3.158.150,66	-1.350.772,54	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-201.027,80			201.027,80	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.455.230,46	12.696.276,10		12.175.628,96	-520.647,14	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.586.933,38	-3.746.096,48		-2.660.455,50	1.085.640,98	
22. außerordentliche Erträge	18.900,00					
23. außerordentliche Aufwendungen				8.552,33	8.552,33	
24. außerordentliches Ergebnis	18.900,00			-8.552,33	-8.552,33	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.568.033,38	-3.746.096,48		-2.669.007,83	1.077.088,65	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.051.209,24	9.084.897,25		9.554.290,29	469.393,04	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.224.852,76	23.729.808,82		26.700.219,09	2.970.410,27	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.173.643,52	-14.644.911,57		-17.145.928,80	-2.501.017,23	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.741.676,90	-18.391.008,05		-19.814.936,63	-1.423.928,58	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 51 Kinder, Jugend und Familie						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.732.733,50	4.116.235,82		4.120.579,08	4.343,26	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	340.497,27	273.549,44		344.367,35	70.817,91	
4. sonstige Transfererträge	2.079.010,38	1.916.138,67		2.773.411,88	857.273,21	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.881,36			-8.452,72	-8.452,72	
6. privatrechtliche Entgelte	96.992,86	157.724,00		78.111,67	-79.612,33	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.520.322,80	5.565.530,00		4.966.229,95	-599.300,05	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	77.856,54	10.000,00		284.924,41	274.924,41	
12. = Summe ordentliche Erträge	11.849.294,71	12.039.177,93		12.559.171,62	519.993,69	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	11.552.068,22	12.275.863,18		11.491.599,56	-784.263,62	
14. Versorgungsaufwendungen	67.162,18	62.872,03		65.583,86	2.711,83	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.069,94	633.905,74		244.207,71	-389.698,03	66.389,66
16. Abschreibungen	1.345.170,45	1.044.712,04		1.270.973,40	226.261,36	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.116,68			2.844,66	2.844,66	
18. Transferaufwendungen	66.199.847,07	69.757.746,94		67.665.589,97	-2.092.156,97	1.300,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.714.279,51	8.111.289,31		6.294.484,56	-1.816.804,75	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-1.570.400,12			1.570.400,12	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	86.220.714,05	90.315.989,12		87.035.283,72	-3.280.705,40	67.689,66
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-74.371.419,34	-78.276.811,19		-74.476.112,10	3.800.699,09	-67.689,66
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen				6.836,06	6.836,06	
24. außerordentliches Ergebnis				-6.836,06	-6.836,06	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-74.371.419,34	-78.276.811,19		-74.482.948,16	3.793.863,03	-67.689,66
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.284.517,76	6.540.326,75		6.641.241,36	100.914,61	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	770.161,12	1.129.447,83		1.003.526,56	-125.921,27	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.514.356,64	5.410.878,92		5.637.714,80	226.835,88	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-68.857.062,70	-72.865.932,27		-68.845.233,36	4.020.698,91	-67.689,66
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	667.316,86	137.860,00		579.417,57	441.557,57	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.316,51	553,41		521,29	-32,12	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	39.362,94	201.010,00		87.172,37	-113.837,63	
6. privatrechtliche Entgelte	3,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.583.453,10	2.091.300,00		2.038.164,01	-53.135,99	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	17.983,55	3.100,00		629,20	-2.470,80	
12. = Summe ordentliche Erträge	3.309.435,96	2.433.823,41		2.705.904,44	272.081,03	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.995.100,33	4.927.351,49		4.606.825,79	-320.525,70	
14. Versorgungsaufwendungen	18.120,87	37.430,06		25.783,77	-11.646,29	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.955,54	323.145,47		179.797,41	-143.348,06	
16. Abschreibungen	23.414,38	17.602,36		32.060,99	14.458,63	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	331.790,14	344.835,00		192.500,00	-152.335,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.487.380,34	2.719.326,82		2.847.862,33	128.535,51	270.698,99
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-68.382,18			68.382,18	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.090.761,60	8.301.309,02		7.884.830,29	-416.478,73	270.698,99
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-5.781.325,64	-5.867.485,61		-5.178.925,85	688.559,76	-270.698,99
22. außerordentliche Erträge	35.784,00			38.982,50	38.982,50	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	35.784,00			38.982,50	38.982,50	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.745.541,64	-5.867.485,61		-5.139.943,35	727.542,26	-270.698,99
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.255,12	6.650,00		60.924,97	54.274,97	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	357.698,29	459.736,95		457.996,67	-1.740,28	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-346.443,17	-453.086,95		-397.071,70	56.015,25	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.091.984,81	-6.320.572,56		-5.537.015,05	783.557,51	-270.698,99
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 15 Digitales und IT						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.912,95			4.728,76	4.728,76	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.921,33	23.272,87		46.060,42	22.787,55	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	8.838,79	10.500,00		7.715,60	-2.784,40	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.127.592,31	1.382.350,00		1.117.931,20	-264.418,80	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge				47.084,50	47.084,50	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.217.265,38	1.416.122,87		1.223.520,48	-192.602,39	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.647.936,88	4.380.568,85		3.714.306,85	-666.262,00	
14. Versorgungsaufwendungen	35.414,96	32.510,62		38.351,74	5.841,12	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.598.029,88	2.669.124,75		2.710.907,56	41.782,81	
16. Abschreibungen	620.780,54	599.633,83		679.863,89	80.230,06	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen				12,10	12,10	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.135,29	1.865.954,91		1.557.915,01	-308.039,90	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-90.090,09			90.090,09	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.449.297,55	9.457.702,87		8.701.357,15	-756.345,72	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-7.232.032,17	-8.041.580,00		-7.477.836,67	563.743,33	
22. außerordentliche Erträge				1.040,00	1.040,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	378,88			1.387,34	1.387,34	
24. außerordentliches Ergebnis	-378,88			-347,34	-347,34	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-7.232.411,05	-8.041.580,00		-7.478.184,01	563.395,99	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.740.689,32	7.631.400,81		6.325.751,01	-1.305.649,80	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.706,41	234.574,00		231.736,43	-2.837,57	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.611.982,91	7.396.826,81		6.094.014,58	-1.302.812,23	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.620.428,14	-644.753,19		-1.384.169,43	-739.416,24	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.163,56	44.376,00		76.019,66	31.643,66	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	162.163,56	44.376,00		76.019,66	31.643,66	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	533.189,28	481.072,27		441.229,98	-39.842,29	
14. Versorgungsaufwendungen	10.501,56	8.345,32		11.486,04	3.140,72	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.533,39	47.493,76		104.596,15	57.102,39	99.812,77
16. Abschreibungen	3.377,84	7.868,36		37.507,17	29.638,81	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	287.519,62	669.578,09		313.399,95	-356.178,14	622.460,03
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	204.303,22	501.319,41		627.870,36	126.550,95	276.104,04
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-24.003,21			24.003,21	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.054.424,91	1.691.674,00		1.536.089,65	-155.584,35	998.376,84
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-892.261,35	-1.647.298,00		-1.460.069,99	187.228,01	-998.376,84
22. außerordentliche Erträge				600,00	600,00	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis				600,00	600,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-892.261,35	-1.647.298,00		-1.459.469,99	187.828,01	-998.376,84
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.054,72	77.735,80		62.935,70	-14.800,10	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.054,72	-77.735,80		-62.935,70	14.800,10	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-940.316,07	-1.725.033,80		-1.522.405,69	202.628,11	-998.376,84
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 41 Kultur						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.559,53	54.500,00		110.688,48	56.188,48	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.816,27	1.928,24		5.064,48	3.136,24	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	458.020,59	233.840,00		272.893,69	39.053,69	
6. privatrechtliche Entgelte	147.752,66	305.500,00		321.908,44	16.408,44	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.985,03	2.000,00		24.677,11	22.677,11	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	3.785,00			3.152,09	3.152,09	
12. = Summe ordentliche Erträge	651.919,08	597.768,24		738.384,29	140.616,05	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.775.783,84	3.006.202,76		2.929.868,42	-76.334,34	
14. Versorgungsaufwendungen	19.640,12	17.445,67		21.083,27	3.637,60	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	603.586,48	707.727,39		473.318,39	-234.409,00	
16. Abschreibungen	68.462,32	60.064,80		66.177,43	6.112,63	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	264.278,00	295.491,10		265.438,75	-30.052,35	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.796.639,67	2.040.757,98		2.277.665,64	236.907,66	
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-61.067,19			61.067,19	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.528.390,43	6.066.622,51		6.033.551,90	-33.070,61	
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-4.876.471,35	-5.468.854,27		-5.295.167,61	173.686,66	
22. außerordentliche Erträge				3.348,11	3.348,11	
23. außerordentliche Aufwendungen	346,98					
24. außerordentliches Ergebnis	-346,98			3.348,11	3.348,11	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.876.818,33	-5.468.854,27		-5.291.819,50	177.034,77	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				150,00	150,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.523,93	210.027,92		208.183,17	-1.844,75	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-166.523,93	-210.027,92		-208.033,17	1.994,75	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.043.342,26	-5.678.882,19		-5.499.852,67	179.029,52	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt FD / Referat 42 Stadtbibliothek						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.930,00	2.000,00		2.100,00	100,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	704,70	748,13		704,68	-43,45	
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	35.650,72	45.000,00		36.587,61	-8.412,39	
6. privatrechtliche Entgelte	10.583,37	17.500,00		15.385,71	-2.114,29	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.387,68	690,00		6.103,90	5.413,90	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	84.355,97	13.000,00		9.941,37	-3.058,63	
12. = Summe ordentliche Erträge	139.612,44	78.938,13		70.823,27	-8.114,86	
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.409.338,30	1.485.930,22		1.439.412,31	-46.517,91	
14. Versorgungsaufwendungen	5.431,82	4.848,45		6.445,18	1.596,73	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.356,62	51.870,75		55.366,23	3.495,48	26.755,23
16. Abschreibungen	29.357,65	27.630,22		28.428,01	797,79	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	797.182,08	898.496,87		838.910,70	-59.586,17	2.598,00
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)		-18.949,35			18.949,35	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.280.666,47	2.449.827,16		2.368.562,43	-81.264,73	29.353,23
21. = Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.141.054,03	-2.370.889,03		-2.297.739,16	73.149,87	-29.353,23
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.141.054,03	-2.370.889,03		-2.297.739,16	73.149,87	-29.353,23
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	757,71			1.725,49	1.725,49	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.582,93	127.500,79		138.475,15	10.974,36	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-159.825,22	-127.500,79		-136.749,66	-9.248,87	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.300.879,25	-2.498.389,82		-2.434.488,82	63.901,00	-29.353,23
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 5.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 4) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Anlage zu III.1 Teilergebnisrechnungen

Teilergebnishaushalt FD / Referat	Ansatz 2023	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2023	Verschlechterung zum Planansatz	Verbesserung zum Planansatz
01.1 Büro des Oberbürgermeisters	-760.674,61		-761.864,63	-1.190,02	
01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"	-151.554,81		-170.228,62	-18.673,81	
01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben	-163.536,97		-149.893,65		13.643,32
01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-452.416,49		-460.238,80	-7.822,31	
01.5 Kinder- und Familienförderung	-134.237,98		-99.168,67		35.069,31
01_ S Dezernatskollegium	-1.204.194,90		-1.303.134,98	-98.940,08	
02.1 Betreuungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling	-757.775,89		-242.020,23		515.755,66
02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund	358.220,54		-14.140,14	-372.360,68	
02 S1 Wirtschaftliche Beteiligungen	-23.940.423,88		-22.547.573,15		1.392.850,73
02 S2 Wirtschaftsförderung	-801.689,04		-639.461,41		162.227,63
10 Oberbürgermeisterbüro, Rats- und Kommunalangelegenheiten	-924.646,14		-974.014,75	-49.368,61	
10 S Politische Gremien	-1.205.944,70		-1.310.723,80	-104.779,10	
11 Personal und Organisation	-3.181.270,22		-2.438.766,19		742.504,03
11 S1 Aus- und Fortbildung	-1.626.560,39		-1.566.870,38		59.690,01
11 S2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen	-5.532.916,55		-8.272.437,95	-2.739.521,40	
11_ S3 Personalgestaltung Jobcenter	443,14		-65.867,47	-66.310,61	
11 S5 Personalvertretung	-570.241,11		-598.216,04	-27.974,93	
12 Gleichstellung	-294.398,76		-149.594,63		144.804,13
14 Rechnungsprüfung	-664.499,89		-658.011,93		6.487,96
15 Digitales und IT	-644.753,19		-1.384.169,43	-739.416,24	
17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales	-1.725.033,80		-1.522.405,69		202.628,11
20 Haushalt und Finanzen	-3.014.788,24		-2.364.140,78		650.647,46
20 S1 Allgemeine Finanzwirtschaft	218.659.434,74		254.327.360,31		35.667.925,57
20 S2 Umsetzung Aufgabenkritik	27.747,17		0,00	-27.747,17	
30 Recht	-911.481,00		-699.786,25		211.694,75
32 BürgerService und Ordnung	-3.323.427,81		-3.083.262,74		240.165,07
37 Feuerwehr	-17.108.453,74		-19.974.246,84	-2.865.793,10	
40 Bildung	-43.218.252,92		-39.317.329,33		3.900.923,59
41 Kultur	-5.678.882,19		-5.499.852,67		179.029,52
42 Stadtbibliothek	-2.498.389,82		-2.434.488,82		63.901,00
48 Integration und Fachkräftesicherung	-430.596,62		-182.222,41		248.374,21
50 Soziales und Senioren	-23.699.404,08		-22.131.919,58		1.567.484,50
50 S1 Flüchtlinge	-18.391.008,05		-19.814.936,63	-1.423.928,58	
51 Kinder, Jugend und Familie	-72.865.932,27		-68.845.233,36		4.020.698,91
53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen	-6.320.572,56		-5.537.015,05		783.557,51
60 Stadtbau und Soziale Stadt	-1.184.021,56		-687.585,62		496.435,94
61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	-6.885.537,08		-3.873.230,17		3.012.306,91
66 Tiefbau und Verkehr	-12.808.045,36		-7.447.102,46		5.360.942,90
68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen	-167.232,11		-173.309,00	-6.076,89	

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.1 Büro des Oberbürgermeisters						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	2.625,74	1.800,00		2.414,21	614,21	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.900,00	27.000,00		27.000,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.795,00			4.420,94	4.420,94	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.320,74	28.800,00		33.835,15	5.035,15	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	635.644,27	625.096,82		676.537,67	51.440,85	
11. Versorgungsauszahlungen	20.191,59	18.725,46		24.070,84	5.345,38	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	5.610,44	45.454,49		13.638,56	-31.815,93	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	85.067,61	123.758,55		122.959,36	-799,19	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-3.380,14			3.380,14	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	746.513,91	809.655,18		837.206,43	27.551,25	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-714.193,17	-780.855,18		-803.371,28	-22.516,10	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-100,00		2.404,99	2.504,99	2.504,99
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100,00		2.404,99	2.504,99	2.504,99
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		100,00		-2.404,99	-2.504,99	-2.504,99
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-714.193,17	-780.755,18		-805.776,27	-25.021,09	-2.504,99
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-714.193,17	-780.755,18		-805.776,27	-25.021,09	-2.504,99
Gesamteinzahlungen	32.320,74	28.800,00		33.835,15	5.035,15	
Gesamtauszahlungen	746.513,91	809.555,18		839.611,42	30.056,24	2.504,99
Abschluss	-714.193,17	-780.755,18		-805.776,27	-25.021,09	-2.504,99
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.2 Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	94.705,68	86.068,51		96.681,04	10.612,53	
11. Versorgungsauszahlungen	5.113,12	4.865,17		6.041,05	1.175,88	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.897,90	4.365,00		5.984,00	1.619,00	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	16.000,00	30.070,00		16.000,00	-14.070,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.780,89	19.161,27		18.958,14	-203,13	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.037,83			1.037,83	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.497,59	143.492,12		143.664,23	172,11	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.497,59	-143.492,12		-143.664,23	-172,11	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-132.497,59	-143.492,12		-143.664,23	-172,11	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-132.497,59	-143.492,12		-143.664,23	-172,11	
Gesamteinzahlungen						
Gesamtauszahlungen	132.497,59	143.492,12		143.664,23	172,11	
Abschluss	-132.497,59	-143.492,12		-143.664,23	-172,11	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.3 Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben

Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	107.384,41	104.824,09		111.492,70	6.668,61	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	13.715,21	47.337,94		23.792,04	-23.545,90	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.026,22	8.546,77		7.166,46	-1.380,31	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.107,19			1.107,19	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.125,84	159.601,61		142.451,20	-17.150,41	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.125,84	-159.601,61		-142.451,20	17.150,41	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-127.125,84	-159.601,61		-142.451,20	17.150,41	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-127.125,84	-159.601,61		-142.451,20	17.150,41	
Gesamteinzahlungen						
Gesamtauszahlungen	127.125,84	159.601,61		142.451,20	-17.150,41	
Abschluss	-127.125,84	-159.601,61		-142.451,20	17.150,41	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit

4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.4 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	7.013,00	3.600,00		7.097,00	3.497,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.013,00	3.600,00		7.097,00	3.497,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	350.177,73	322.090,66		361.408,58	39.317,92	
11. Versorgungsauszahlungen	10.240,25	9.114,34		12.173,80	3.059,46	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	28.698,58	55.484,00		31.810,63	-23.673,37	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.160,89	30.401,91		29.932,91	-469,00	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.798,86			1.798,86	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.277,45	415.292,05		435.325,92	20.033,87	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-405.264,45	-411.692,05		-428.228,92	-16.536,87	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-405.264,45	-411.692,05		-428.228,92	-16.536,87	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-405.264,45	-411.692,05		-428.228,92	-16.536,87	
Gesamteinzahlungen	7.013,00	3.600,00		7.097,00	3.497,00	
Gesamtauszahlungen	412.277,45	415.292,05		435.325,92	20.033,87	
Abschluss	-405.264,45	-411.692,05		-428.228,92	-16.536,87	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01.5 Kinder- und Familienförderung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	70,00	200,00		49,00	-151,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70,00	200,00		49,00	-151,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	25.593,83	89.900,79		91.684,92	1.784,13	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	238,00	16.639,20		3.412,04	-13.227,16	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.632,75	25.628,99		-19.223,04	-44.852,03	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-844,92			844,92	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.464,58	131.324,06		75.873,92	-55.450,14	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.394,58	-131.124,06		-75.824,92	55.299,14	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-44.394,58	-131.124,06		-75.824,92	55.299,14	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-44.394,58	-131.124,06		-75.824,92	55.299,14	
Gesamteinzahlungen	70,00	200,00		49,00	-151,00	
Gesamtauszahlungen	44.464,58	131.324,06		75.873,92	-55.450,14	
Abschluss	-44.394,58	-131.124,06		-75.824,92	55.299,14	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 10 Ratsangelegenheiten						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	327,50	200,00		357,50	157,50	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.468,38	4.800,00		4.800,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.795,88	5.000,00		5.157,50	157,50	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	602.010,55	607.485,22		677.907,19	70.421,97	
11. Versorgungsauszahlungen	24.162,22	25.088,37		32.577,22	7.488,85	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	31.014,02	32.412,70		13.255,96	-19.156,74	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	20.524,76	19.448,50		20.000,00	551,50	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	177.212,89	202.020,75		189.156,80	-12.863,95	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-5.172,00			5.172,00	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	854.924,44	881.283,54		932.897,17	51.613,63	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-841.128,56	-876.283,54		-927.739,67	-51.456,13	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-841.128,56	-876.283,54		-927.739,67	-51.456,13	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-841.128,56	-876.283,54		-927.739,67	-51.456,13	
Gesamteinzahlungen	13.795,88	5.000,00		5.157,50	157,50	
Gesamtauszahlungen	854.924,44	881.283,54		932.897,17	51.613,63	
Abschluss	-841.128,56	-876.283,54		-927.739,67	-51.456,13	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 10_S Politische Gremien						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				2.140,71	2.140,71	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				2.140,71	2.140,71	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen						
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	24.246,46	26.966,00		9.272,42	-17.693,58	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	95.863,65	97.485,00		91.577,18	-5.907,82	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.052.162,11	1.108.687,52		1.250.937,51	142.249,99	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-24.393,50			24.393,50	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.172.272,22	1.208.745,02		1.351.787,11	143.042,09	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.172.272,22	-1.208.745,02		-1.349.646,40	-140.901,38	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.896,86					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.896,86					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.896,86					
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.174.169,08	-1.208.745,02		-1.349.646,40	-140.901,38	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.174.169,08	-1.208.745,02		-1.349.646,40	-140.901,38	
Gesamteinzahlungen				2.140,71	2.140,71	
Gesamtauszahlungen	1.174.169,08	1.208.745,02		1.351.787,11	143.042,09	
Abschluss	-1.174.169,08	-1.208.745,02		-1.349.646,40	-140.901,38	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	499.681,75	10.000,00		602.075,14	592.075,14	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.164,78	32.500,00		20.000,00	-12.500,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.846,53	42.500,00		622.075,14	579.575,14	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	323.059,04	409.656,50		301.098,65	-108.557,85	
11. Versorgungsauszahlungen	4.320,81	4.137,22		3.556,42	-580,80	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	390.913,17	199.540,64		496.852,50	297.311,86	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	44.593,58	168.505,21		51.935,37	-116.569,84	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-7.307,47			7.307,47	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	762.886,60	774.532,10		853.442,94	78.910,84	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.040,07	-732.032,10		-231.367,80	500.664,30	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.497.692,81					11.899.115,24
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.497.692,81					11.899.115,24
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	4.760.836,45					12.715.007,27
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000,00			-10.000,00	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.760.836,45	10.000,00			-10.000,00	12.715.007,27
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-263.143,64	-10.000,00			10.000,00	-815.892,03
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-488.183,71	-742.032,10		-231.367,80	510.664,30	-815.892,03
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-488.183,71	-742.032,10		-231.367,80	510.664,30	-815.892,03
Gesamteinzahlungen	5.035.539,34	42.500,00		622.075,14	579.575,14	11.899.115,24
Gesamtauszahlungen	5.523.723,05	784.532,10		853.442,94	68.910,84	12.715.007,27
Abschluss	-488.183,71	-742.032,10		-231.367,80	510.664,30	-815.892,03
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02.2 ÖPNV, Verkehrsverbund						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	247.446,50	252.000,00		249.398,00	-2.602,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.030,41	300.000,00		20.255,33	-279.744,67	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.476,91	552.000,00		269.653,33	-282.346,67	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	105.565,55	98.518,54		110.736,49	12.217,95	
11. Versorgungsauszahlungen	53,15					
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.		1.455,00		801,90	-653,10	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.521,63	72.260,22		14.290,80	-57.969,42	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.463,74			1.463,74	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.140,33	170.770,02		125.829,19	-44.940,83	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.336,58	381.229,98		143.824,14	-237.405,84	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.206,15	253.956,00			-253.956,00	253.663,58
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	100.206,15	253.956,00			-253.956,00	253.663,58
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	32.283,40	253.956,00			-253.956,00	381.044,10
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.283,40	253.956,00			-253.956,00	381.044,10
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	67.922,75					-127.380,52
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	195.259,33	381.229,98		143.824,14	-237.405,84	-127.380,52
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	195.259,33	381.229,98		143.824,14	-237.405,84	-127.380,52
Gesamteinzahlungen	349.683,06	805.956,00		269.653,33	-536.302,67	253.663,58
Gesamtauszahlungen	154.423,73	424.726,02		125.829,19	-298.896,83	381.044,10
Abschluss	195.259,33	381.229,98		143.824,14	-237.405,84	-127.380,52
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	1.181,74	1.100,00		1.181,75	81,75	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.827,00	82.600,00		117.376,51	34.776,51	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.171.692,59	1.294.292,00		1.649.981,23	355.689,23	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.395.792,26	4.620.000,00		6.551.180,42	1.931.180,42	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.740.493,59	5.997.992,00		8.319.719,91	2.321.727,91	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen						
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.				12.245,46	12.245,46	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	12.336.892,35	14.151.723,20		14.374.228,93	222.505,73	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.804.483,54	15.334.154,59		15.618.798,71	284.644,12	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-585.494,98			585.494,98	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.141.375,89	28.900.382,81		30.005.273,10	1.104.890,29	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.400.882,30	-22.902.390,81		-21.685.553,19	1.216.837,62	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	404.262,00	16.797.889,00		471.639,00	-16.326.250,00	4.116.697,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	404.262,00	16.797.889,00		471.639,00	-16.326.250,00	4.116.697,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	500.000,00	500.000,00		500.000,00		
28. Aktivierbare Zuwendungen	57.572,33	17.379.139,00		921.458,03	-16.457.680,97	5.763.263,62
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	557.572,33	17.879.139,00		1.421.458,03	-16.457.680,97	5.763.263,62
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-153.310,33	-1.081.250,00		-949.819,03	131.430,97	-1.646.566,62
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-19.554.192,63	-23.983.640,81		-22.635.372,22	1.348.268,59	-1.646.566,62
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-19.554.192,63	-23.983.640,81		-22.635.372,22	1.348.268,59	-1.646.566,62
Gesamteinzahlungen	8.144.755,59	22.795.881,00		8.791.358,91	-14.004.522,09	4.116.697,00
Gesamtauszahlungen	27.698.948,22	46.779.521,81		31.426.731,13	-15.352.790,68	5.763.263,62
Abschluss	-19.554.192,63	-23.983.640,81		-22.635.372,22	1.348.268,59	-1.646.566,62
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 02_S2 Wirtschaftsförderung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	5.910,03	3.500,00		4.916,15	1.416,15	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.037,48	26.200,00		19.498,06	-6.701,94	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.299,76			50.486,00	50.486,00	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.247,27	29.700,00		74.900,21	45.200,21	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen						
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	103.319,36	192.448,00		69.685,19	-122.762,81	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	39.615,12	92.732,00		143.936,01	51.204,01	
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.065,59	93.314,00		21.734,81	-71.579,19	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-7.569,88			7.569,88	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.000,07	370.924,12		235.356,01	-135.568,11	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.752,80	-341.224,12		-160.455,80	180.768,32	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	831.523,56	500.000,00			-500.000,00	
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	831.523,56	500.000,00			-500.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.534,39	1.000.000,00		3.276,00	-996.724,00	1.178.564,93
25. Baumaßnahmen		677.000,00			-677.000,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						90.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.534,39	1.677.000,00		3.276,00	-1.673.724,00	1.268.564,93
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	828.989,17	-1.177.000,00		-3.276,00	1.173.724,00	-1.268.564,93
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	821.236,37	-1.518.224,12		-163.731,80	1.354.492,32	-1.268.564,93
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	821.236,37	-1.518.224,12		-163.731,80	1.354.492,32	-1.268.564,93
Gesamteinzahlungen	985.770,83	529.700,00		74.900,21	-454.799,79	
Gesamtauszahlungen	164.534,46	2.047.924,12		238.632,01	-1.809.292,11	1.268.564,93
Abschluss	821.236,37	-1.518.224,12		-163.731,80	1.354.492,32	-1.268.564,93
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 01_S Dezernatskollegium						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.100,00		12.700,00	600,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.100,00		12.700,00	600,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.037.004,54	1.059.793,52		1.158.271,43	98.477,91	
11. Versorgungsauszahlungen	41.724,69	42.825,13		55.873,19	13.048,06	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	343,73	4.268,00		3.572,01	-695,99	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	69.995,01	81.348,25		81.788,48	440,23	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.593,56			1.593,56	
16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.149.067,97	1.186.641,34		1.299.505,11	112.863,77	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.149.067,97	-1.174.541,34		-1.286.805,11	-112.263,77	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.149.067,97	-1.174.541,34		-1.286.805,11	-112.263,77	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.149.067,97	-1.174.541,34		-1.286.805,11	-112.263,77	
Gesamteinzahlungen		12.100,00		12.700,00	600,00	
Gesamtauszahlungen	1.149.067,97	1.186.641,34		1.299.505,11	112.863,77	
Abschluss	-1.149.067,97	-1.174.541,34		-1.286.805,11	-112.263,77	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit

4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11 Personal und Organisation						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	6.566,08	6.625,00		2.027,25	-4.597,75	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835.535,12	1.059.952,00		784.827,98	-275.124,02	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.101,20	1.066.577,00		786.855,23	-279.721,77	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.604.335,47	3.532.433,57		2.896.337,42	-636.096,15	
11. Versorgungsauszahlungen	78.457,85	120.604,91		97.649,09	-22.955,82	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	35.398,05	37.151,00		29.900,41	-7.250,59	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	232.368,73	355.590,78		244.129,21	-111.461,57	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-7.509,15			7.509,15	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.950.560,10	4.038.271,11		3.268.016,13	-770.254,98	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.108.458,90	-2.971.694,11		-2.481.160,90	490.533,21	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.447,00					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.447,00					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.447,00					
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.114.905,90	-2.971.694,11		-2.481.160,90	490.533,21	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-2.114.905,90	-2.971.694,11		-2.481.160,90	490.533,21	
Gesamteinzahlungen	842.101,20	1.066.577,00		786.855,23	-279.721,77	
Gesamtauszahlungen	2.957.007,10	4.038.271,11		3.268.016,13	-770.254,98	
Abschluss	-2.114.905,90	-2.971.694,11		-2.481.160,90	490.533,21	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S1 Aus- und Fortbildung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.709,20	4.800,00		19.663,80	14.863,80	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	5.618,45			3.672,00	3.672,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				60,08	60,08	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.327,65	4.800,00		23.395,88	18.595,88	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.105.057,46	956.912,20		993.318,26	36.406,06	
11. Versorgungsauszahlungen	31.844,43	25.207,81		30.631,91	5.424,10	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	266.080,51	382.278,83		305.339,05	-76.939,78	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	106.057,83	109.288,50		133.457,80	24.169,30	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-9.856,17			9.856,17	
16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.509.040,23	1.463.831,17		1.462.747,02	-1.084,15	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.492.712,58	-1.459.031,17		-1.439.351,14	19.680,03	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.241,17		1.241,17		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.241,17		1.241,17		
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.241,17		-1.241,17		
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.492.712,58	-1.460.272,34		-1.440.592,31	19.680,03	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.492.712,58	-1.460.272,34		-1.440.592,31	19.680,03	
Gesamteinzahlungen	16.327,65	4.800,00		23.395,88	18.595,88	
Gesamtauszahlungen	1.509.040,23	1.465.072,34		1.463.988,19	-1.084,15	
Abschluss	-1.492.712,58	-1.460.272,34		-1.440.592,31	19.680,03	

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit
2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit
4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.
5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S2 GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.410,71	50.000,00		36.020,05	-13.979,95	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	5.783,75	3.000,00		3.800,00	800,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.921,42	39.400,00		196.053,06	156.653,06	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		24.568,98		25.431,02	862,04	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.115,88	116.968,98		261.304,13	144.335,15	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.186.322,39	2.361.526,70		223.662,34	-2.137.864,36	
11. Versorgungsauszahlungen	7.563,75	3.238,07		9.695,56	6.457,49	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.377,43	6.790,00		3.608,79	-3.181,21	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	37.621,15					
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	612.961,20	1.090.959,00		442.209,19	-648.749,81	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-21.954,98			21.954,98	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.846.845,92	3.440.558,79		679.175,88	-2.761.382,91	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.722.730,04	-3.323.589,81		-417.871,75	2.905.718,06	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	268.721,15	222.000,00		231.100,00	9.100,00	
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	268.721,15	222.000,00		231.100,00	9.100,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		25.431,02		25.431,02		
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.431,02		25.431,02		
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	268.721,15	196.568,98		205.668,98	9.100,00	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.454.008,89	-3.127.020,83		-212.202,77	2.914.818,06	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.454.008,89	-3.127.020,83		-212.202,77	2.914.818,06	
Gesamteinzahlungen	392.837,03	338.968,98		492.404,13	153.435,15	
Gesamtauszahlungen	1.846.845,92	3.465.989,81		704.606,90	-2.761.382,91	
Abschluss	-1.454.008,89	-3.127.020,83		-212.202,77	2.914.818,06	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S3 Personalgestaltung Jobcenter						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.376.284,30			160.352,17	160.352,17	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.851,17	2.826.022,75		2.371.818,53	-454.204,22	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.390.135,47	2.826.022,75		2.532.170,70	-293.852,05	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.567.800,49	2.629.872,39		2.499.252,39	-130.620,00	
11. Versorgungsauszahlungen	31.514,34	32.186,64		29.687,44	-2.499,20	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	1.268,80	4.365,00		3.486,16	-878,84	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.632,50	1.940,00		3.179,60	1.239,60	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-126,10			126,10	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.614.216,13	2.668.237,93		2.535.605,59	-132.632,34	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-224.080,66	157.784,82		-3.434,89	-161.219,71	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-224.080,66	157.784,82		-3.434,89	-161.219,71	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-224.080,66	157.784,82		-3.434,89	-161.219,71	
Gesamteinzahlungen	2.390.135,47	2.826.022,75		2.532.170,70	-293.852,05	
Gesamtauszahlungen	2.614.216,13	2.668.237,93		2.535.605,59	-132.632,34	
Abschluss	-224.080,66	157.784,82		-3.434,89	-161.219,71	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 11_S5 Personalvertretung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				500,00	500,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				500,00	500,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	367.210,14	436.840,58		470.456,89	33.616,31	
11. Versorgungsauszahlungen	30,94			1.442,64	1.442,64	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	14.706,41	59.655,00		52.565,75	-7.089,25	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.655,70	48.560,56		81.794,27	33.233,71	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-2.089,95			2.089,95	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.603,19	542.966,19		606.259,55	63.293,36	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-420.603,19	-542.966,19		-605.759,55	-62.793,36	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-420.603,19	-542.966,19		-605.759,55	-62.793,36	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-420.603,19	-542.966,19		-605.759,55	-62.793,36	
Gesamteinzahlungen				500,00	500,00	
Gesamtauszahlungen	420.603,19	542.966,19		606.259,55	63.293,36	
Abschluss	-420.603,19	-542.966,19		-605.759,55	-62.793,36	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 12 Gleichstellung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	111.709,39	211.386,67		113.574,78	-97.811,89	
11. Versorgungsauszahlungen		4.044,82			-4.044,82	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.816,99	38.722,40		9.438,01	-29.284,39	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen		2.425,00		1.200,00	-1.225,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.811,21	31.506,39		25.011,98	-6.494,41	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.421,82			1.421,82	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.337,59	286.663,46		149.224,77	-137.438,69	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.337,59	-286.663,46		-149.224,77	137.438,69	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-131.337,59	-286.663,46		-149.224,77	137.438,69	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-131.337,59	-286.663,46		-149.224,77	137.438,69	
Gesamteinzahlungen						
Gesamtauszahlungen	131.337,59	286.663,46		149.224,77	-137.438,69	
Abschluss	-131.337,59	-286.663,46		-149.224,77	137.438,69	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 14 Rechnungsprüfung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte		100,00			-100,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		185.800,00		162.100,00	-23.700,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		185.900,00		162.100,00	-23.800,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	745.317,38	840.021,80		851.441,45	11.419,65	
11. Versorgungsauszahlungen	15.910,61	19.130,21		21.547,51	2.417,30	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	5.722,44	13.192,00		4.630,60	-8.561,40	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.946,87	65.882,37		54.598,74	-11.283,63	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.496,87			1.496,87	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	807.897,30	936.729,51		932.218,30	-4.511,21	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-807.897,30	-750.829,51		-770.118,30	-19.288,79	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-807.897,30	-750.829,51		-770.118,30	-19.288,79	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-807.897,30	-750.829,51		-770.118,30	-19.288,79	
Gesamteinzahlungen		185.900,00		162.100,00	-23.800,00	
Gesamtauszahlungen	807.897,30	936.729,51		932.218,30	-4.511,21	
Abschluss	-807.897,30	-750.829,51		-770.118,30	-19.288,79	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20 Haushalt und Finanzen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.344,95			3.456,00	3.456,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100,00			-100,00	
5. privatrechtliche Entgelte				15,78	15,78	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	505.230,03	658.000,00		688.116,13	30.116,13	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.024,35			4.026,60	4.026,60	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	316.080,55	429.500,00		399.308,89	-30.191,11	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826.679,88	1.087.600,00		1.094.923,40	7.323,40	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.664.388,64	3.161.201,67		2.945.688,87	-215.512,80	
11. Versorgungsauszahlungen	68.742,57	86.458,93		78.403,01	-8.055,92	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	11.410,96	18.236,00		5.152,66	-13.083,34	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		97,00			-97,00	
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	304.318,99	511.107,69		340.199,94	-170.907,75	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-10.209,52			10.209,52	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.048.861,16	3.766.891,77		3.369.444,48	-397.447,29	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.222.181,28	-2.679.291,77		-2.274.521,08	404.770,69	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.460,19			3.696,27	3.696,27	3.696,27
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.460,19			3.696,27	3.696,27	3.696,27
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.460,19			-3.696,27	-3.696,27	-3.696,27
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.223.641,47	-2.679.291,77		-2.278.217,35	401.074,42	-3.696,27
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-2.223.641,47	-2.679.291,77		-2.278.217,35	401.074,42	-3.696,27
Gesamteinzahlungen	826.679,88	1.087.600,00		1.094.923,40	7.323,40	
Gesamtauszahlungen	3.050.321,35	3.766.891,77		3.373.140,75	-393.751,02	3.696,27
Abschluss	-2.223.641,47	-2.679.291,77		-2.278.217,35	401.074,42	-3.696,27
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20_S1 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	139.364.441,73	146.074.544,88		153.599.621,79	7.525.076,91	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.746.614,00	91.539.000,00		111.640.768,00	20.101.768,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	260,00			104,00	104,00	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,00					
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	941.966,23	1.615.000,00		10.649.569,11	9.034.569,11	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	306.820,56	210.000,00		344.482,63	134.482,63	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.360.108,52	239.438.544,88		276.234.545,53	36.796.000,65	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen						
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.						
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.451.170,47	7.442.300,00		6.192.622,92	-1.249.677,08	
14. Transferauszahlungen	4.836.366,00	4.174.292,69		6.216.171,00	2.041.878,31	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.300,73	1.530.949,40		10.781,62	-1.520.167,78	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-250.855,23			250.855,23	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.299.837,20	12.896.686,86		12.419.575,54	-477.111,32	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.060.271,32	226.541.858,02		263.814.969,99	37.273.111,97	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.572.822,54	3.373.300,00		9.822.736,64	6.449.436,64	49.956.637,29
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit	8.176.959,82	7.414.000,00		8.123.275,43	709.275,43	
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.749.782,36	10.787.300,00		17.946.012,07	7.158.712,07	49.956.637,29
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.514.075,71	5.462.300,00		7.163.974,56	1.701.674,56	59.198.040,15
29. Sonstige Investitionstätigkeit	943.000,00	5.623.700,00		8.329.000,00	2.705.300,00	8.329.000,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.457.075,71	11.086.000,00		15.492.974,56	4.406.974,56	67.527.040,15
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	8.292.706,65	-298.700,00		2.453.037,51	2.751.737,51	-17.570.402,86
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	244.352.977,97	226.243.158,02		266.268.007,50	40.024.849,48	-17.570.402,86
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..	91.566.999,00	14.488.170,00		132.391.157,18	117.902.987,18	27.461.868,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten	100.312.031,00	9.300.000,00		115.935.690,25	106.635.690,25	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.745.032,00	5.188.170,00		16.455.466,93	11.267.296,93	27.461.868,00
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	235.607.945,97	231.431.328,02		282.723.474,43	51.292.146,41	9.891.465,14
Gesamteinzahlungen	346.676.889,88	264.714.014,88		426.571.714,78	161.857.699,90	77.418.505,29
Gesamtauszahlungen	111.068.943,91	33.282.686,86		143.848.240,35	110.565.553,49	67.527.040,15
Abschluss	235.607.945,97	231.431.328,02		282.723.474,43	51.292.146,41	9.891.465,14
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 20_S2 Umsetzung Aufgabenkritik						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen		-296.478,94			296.478,94	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.						
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		274.216,09			-274.216,09	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-5.484,32			5.484,32	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-27.747,17			27.747,17	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		27.747,17			-27.747,17	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		27.747,17			-27.747,17	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich		27.747,17			-27.747,17	
Gesamteinzahlungen						
Gesamtauszahlungen		-27.747,17			27.747,17	
Abschluss		27.747,17			-27.747,17	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 32 BürgerService und Ordnung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000,00			-3.000,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.300.191,26	3.647.850,00		4.028.391,78	380.541,78	
5. privatrechtliche Entgelte	36.165,67	43.100,00		37.090,27	-6.009,73	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.991,99	222.695,00		425.358,69	202.663,69	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-11.145,00			120,00	120,00	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.728.767,15	3.554.600,00		3.715.874,33	161.274,33	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.295.971,07	7.471.245,00		8.206.835,07	735.590,07	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	7.224.369,43	7.982.711,07		7.762.203,59	-220.507,48	
11. Versorgungsauszahlungen	137.830,34	131.091,31		147.096,08	16.004,77	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	213.356,70	191.028,89		216.437,33	25.408,44	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	31.050,00	43.456,00		39.800,00	-3.656,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.031.753,15	2.270.924,85		2.320.564,24	49.639,39	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-49.138,70			49.138,70	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.638.359,62	10.570.073,42		10.486.101,24	-83.972,18	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.342.388,55	-3.098.828,42		-2.279.266,17	819.562,25	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.493,76	549.009,40		4.021,86	-544.987,54	71.800,64
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.493,76	549.009,40		4.021,86	-544.987,54	71.800,64
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.493,76	-549.009,40		-4.021,86	544.987,54	-71.800,64
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.352.882,31	-3.647.837,82		-2.283.288,03	1.364.549,79	-71.800,64
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.352.882,31	-3.647.837,82		-2.283.288,03	1.364.549,79	-71.800,64
Gesamteinzahlungen	8.295.971,07	7.471.245,00		8.206.835,07	735.590,07	
Gesamtauszahlungen	9.648.853,38	11.119.082,82		10.490.123,10	-628.959,72	71.800,64
Abschluss	-1.352.882,31	-3.647.837,82		-2.283.288,03	1.364.549,79	-71.800,64

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit

4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern.

5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß §

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 37 Feuerwehr						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.465.999,39	8.200,00		191.014,56	182.814,56	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.633.505,12	10.182.047,85		10.835.178,00	653.130,15	
5. privatrechtliche Entgelte	29.208,45	63.800,00		7.085,70	-56.714,30	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.415,17	78.958,00		226.615,17	147.657,17	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	317,84			168.641,86	168.641,86	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.347.445,97	10.333.005,85		11.428.535,29	1.095.529,44	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	17.180.827,62	15.619.957,75		17.477.722,95	1.857.765,20	
11. Versorgungsauszahlungen	724.011,72	671.037,73		916.987,34	245.949,61	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	3.043.844,89	2.138.171,00		2.408.100,77	269.929,77	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	3.943,77	2.231,00		16.522,83	14.291,83	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.962.042,66	7.680.408,43		7.762.574,20	82.165,77	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-196.942,61			196.942,61	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.914.670,66	25.914.863,30		28.581.908,09	2.667.044,79	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.567.224,69	-15.581.857,45		-17.153.372,80	-1.571.515,35	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.026.413,50	318.491,77		1.756.107,46	1.437.615,69	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	36.606,00	3.500,00		21.591,00	18.091,00	
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.063.019,50	321.991,77		1.777.698,46	1.455.706,69	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	667.974,33	1.548.160,00		333.835,82	-1.214.324,18	1.248.384,96
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	870.000,00	1.203.491,77		3.491,77	-1.200.000,00	1.200.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.537.974,33	2.751.651,77		337.327,59	-2.414.324,18	2.448.384,96
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-474.954,83	-2.429.660,00		1.440.370,87	3.870.030,87	-2.448.384,96
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-10.042.179,52	-18.011.517,45		-15.713.001,93	2.298.515,52	-2.448.384,96
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-10.042.179,52	-18.011.517,45		-15.713.001,93	2.298.515,52	-2.448.384,96
Gesamteinzahlungen	18.410.465,47	10.654.997,62		13.206.233,75	2.551.236,13	
Gesamtauszahlungen	28.452.644,99	28.666.515,07		28.919.235,68	252.720,61	2.448.384,96
Abschluss	-10.042.179,52	-18.011.517,45		-15.713.001,93	2.298.515,52	-2.448.384,96
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 30 FD Recht						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	1.267,93	12.000,00		339,25	-11.660,75	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.184,09	335.202,93		454.524,18	119.321,25	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen				-120,00	-120,00	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	359,60			236,97	236,97	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.811,62	347.202,93		454.980,40	107.777,47	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	527.803,59	719.346,27		528.870,98	-190.475,29	
11. Versorgungsauszahlungen	15.726,27	17.901,57		18.162,23	260,66	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	344,10	6.741,50		1.880,32	-4.861,18	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	474.744,08	536.124,51		463.334,28	-72.790,23	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-10.818,16			10.818,16	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.018.618,04	1.269.295,69		1.012.247,81	-257.047,88	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-837.806,42	-922.092,76		-557.267,41	364.825,35	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-837.806,42	-922.092,76		-557.267,41	364.825,35	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-837.806,42	-922.092,76		-557.267,41	364.825,35	
Gesamteinzahlungen	180.811,62	347.202,93		454.980,40	107.777,47	
Gesamtauszahlungen	1.018.618,04	1.269.295,69		1.012.247,81	-257.047,88	
Abschluss	-837.806,42	-922.092,76		-557.267,41	364.825,35	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 60 Stadtumbau und Soziale Stadt						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.500,75	281.029,00		175.139,57	-105.889,43	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.511,16	2.500,00		2.012,22	-487,78	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				1.464,00	1.464,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.011,91	283.529,00		178.615,79	-104.913,21	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	440.988,63	440.972,45		353.535,85	-87.436,60	
11. Versorgungsauszahlungen	9.123,28	8.500,48		8.233,91	-266,57	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	46.486,10	377.970,20		31.636,65	-346.333,55	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.611,07	135.800,00		1.078,25	-134.721,75	
14. Transferauszahlungen	1.400,00					
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	184.459,34	319.413,52		207.124,50	-112.289,02	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-16.611,30			16.611,30	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	686.068,42	1.266.045,35		601.609,16	-664.436,19	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-514.056,51	-982.516,35		-422.993,37	559.522,98	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	195.865,25	3.198.150,00		1.351.888,43	-1.846.261,57	3.214.753,74
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	66.623,31	75.000,00		46.988,48	-28.011,52	111.170,48
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	262.488,56	3.273.150,00		1.398.876,91	-1.874.273,09	3.325.924,22
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.000.000,00			-1.000.000,00	
25. Baumaßnahmen	169.135,46	3.372.240,00		11.105,66	-3.361.134,34	5.456.940,90
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	46.923,41	260.000,00		877.263,05	617.263,05	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	216.058,87	4.632.240,00		888.368,71	-3.743.871,29	5.456.940,90
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	46.429,69	-1.359.090,00		510.508,20	1.869.598,20	-2.131.016,68
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-467.626,82	-2.341.606,35		87.514,83	2.429.121,18	-2.131.016,68
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-467.626,82	-2.341.606,35		87.514,83	2.429.121,18	-2.131.016,68
Gesamteinzahlungen	434.500,47	3.556.679,00		1.577.492,70	-1.979.186,30	3.325.924,22
Gesamtauszahlungen	902.127,29	5.898.285,35		1.489.977,87	-4.408.307,48	5.456.940,90
Abschluss	-467.626,82	-2.341.606,35		87.514,83	2.429.121,18	-2.131.016,68
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.018,14	128.500,00		63.912,29	-64.587,71	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.380.220,34	671.830,00		2.359.198,21	1.687.368,21	
5. privatrechtliche Entgelte	8.540,36	9.900,00		3.692,05	-6.207,95	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339.794,13	185.480,00		673.246,97	487.766,97	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	161.472,54	26.000,00		11.135,15	-14.864,85	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.066.045,51	1.021.710,00		3.111.184,67	2.089.474,67	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	4.117.927,32	4.961.932,83		4.459.808,35	-502.124,48	
11. Versorgungsauszahlungen	72.836,69	97.660,97		87.952,64	-9.708,33	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	441.470,17	706.698,35		263.095,29	-443.603,06	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	9.820,00	9.525,40		9.820,00	294,60	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	705.800,55	1.860.563,10		783.737,22	-1.076.825,88	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-50.981,15			50.981,15	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.347.854,73	7.585.399,50		5.604.413,50	-1.980.986,00	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.281.809,22	-6.563.689,50		-2.493.228,83	4.070.460,67	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	210.164,13	721.880,00		30.827,66	-691.052,34	335.553,78
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	371.590,93	100.000,00		13.151,74	-86.848,26	
20. Veräußerung von Sachvermögen	-215,15					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	42.000,00					
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	623.539,91	821.880,00		43.979,40	-777.900,60	335.553,78
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28.534,77	50.000,00		262.097,19	212.097,19	245.619,55
25. Baumaßnahmen	34.812,70	1.167.350,00		7.786,17	-1.159.563,83	1.842.720,67
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.826,11	4.293,04		26.126,35	21.833,31	23.395,13
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	42.000,00					
28. Aktivierbare Zuwendungen	139.171,73	345.000,00		181.042,23	-163.957,77	722.885,71
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246.345,31	1.566.643,04		477.051,94	-1.089.591,10	2.834.621,06
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	377.194,60	-744.763,04		-433.072,54	311.690,50	-2.499.067,28
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.904.614,62	-7.308.452,54		-2.926.301,37	4.382.151,17	-2.499.067,28
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-2.904.614,62	-7.308.452,54		-2.926.301,37	4.382.151,17	-2.499.067,28
Gesamteinzahlungen	2.689.585,42	1.843.590,00		3.155.164,07	1.311.574,07	335.553,78
Gesamtauszahlungen	5.594.200,04	9.152.042,54		6.081.465,44	-3.070.577,10	2.834.621,06
Abschluss	-2.904.614,62	-7.308.452,54		-2.926.301,37	4.382.151,17	-2.499.067,28
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 66 Tiefbau und Verkehr						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2,56	100,00		2,56	-97,44	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	15.561.595,71	15.353.900,00		16.346.038,23	992.138,23	
5. privatrechtliche Entgelte	72.403,79	66.000,00		90.608,92	24.608,92	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.633,97	188.500,00		285.580,99	97.080,99	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	66,50			311,75	311,75	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.548,35	1.000,00		5.105,75	4.105,75	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.877.250,88	15.609.500,00		16.727.648,20	1.118.148,20	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.591.125,68	2.741.760,09		2.608.267,57	-133.492,52	
11. Versorgungsauszahlungen	17.568,48	18.484,90		19.817,10	1.332,20	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.335.408,28	4.983.666,01		2.839.614,90	-2.144.051,11	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	230.756,00	228.920,00		230.791,00	1.871,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.867.736,94	17.705.384,20		18.292.556,63	587.172,43	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-461.153,65			461.153,65	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.042.595,38	25.217.061,55		23.991.047,20	-1.226.014,35	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.165.344,50	-9.607.561,55		-7.263.399,00	2.344.162,55	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	884.112,19	350.000,00		916.454,52	566.454,52	6.275.138,98
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	372.163,94	1.921.000,00		187.089,82	-1.733.910,18	788.000,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	4.314,82			3.382,50	3.382,50	
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	115.081,88			12.556,77	12.556,77	
22. Sonstige Investitionstätigkeit				14.647,46	14.647,46	
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.375.672,83	2.271.000,00		1.134.131,07	-1.136.868,93	7.063.138,98
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.588,86			50.668,78	50.668,78	
25. Baumaßnahmen	1.976.369,51	5.225.000,00		2.698.615,74	-2.526.384,26	22.676.025,12
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.351,69			3.935,57	3.935,57	501.050,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	74.308,03			12.556,77	12.556,77	
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.062.618,09	5.225.000,00		2.765.776,86	-2.459.223,14	23.177.075,12
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-686.945,26	-2.954.000,00		-1.631.645,79	1.322.354,21	-16.113.936,14
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.852.289,76	-12.561.561,55		-8.895.044,79	3.666.516,76	-16.113.936,14
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-7.852.289,76	-12.561.561,55		-8.895.044,79	3.666.516,76	-16.113.936,14
Gesamteinzahlungen	17.252.923,71	17.880.500,00		17.861.779,27	-18.720,73	7.063.138,98
Gesamtauszahlungen	25.105.213,47	30.442.061,55		26.756.824,06	-3.685.237,49	23.177.075,12
Abschluss	-7.852.289,76	-12.561.561,55		-8.895.044,79	3.666.516,76	-16.113.936,14
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 68 Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	135.201,66	122.868,68		139.513,88	16.645,20	
11. Versorgungsauszahlungen	7.299,48	6.555,80		8.735,57	2.179,77	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	295,00	18.236,00		3.066,57	-15.169,43	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.778,58	16.405,36		15.582,42	-822,94	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-671,72			671,72	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.574,72	163.394,12		166.898,44	3.504,32	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.574,72	-163.394,12		-166.898,44	-3.504,32	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-156.574,72	-163.394,12		-166.898,44	-3.504,32	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-156.574,72	-163.394,12		-166.898,44	-3.504,32	
Gesamteinzahlungen						
Gesamtauszahlungen	156.574,72	163.394,12		166.898,44	3.504,32	
Abschluss	-156.574,72	-163.394,12		-166.898,44	-3.504,32	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 40 Bildung						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.997.955,66	1.247.900,00		956.898,86	-291.001,14	
3. sonstige Transfereinzahlungen	29.357,92					
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	165.686,20	231.200,00		201.507,81	-29.692,19	
5. privatrechtliche Entgelte	143.257,09	209.250,00		218.986,19	9.736,19	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.625,89	489.203,00		764.479,40	275.276,40	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.265,00	10.000,00		12.575,00	2.575,00	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.055.147,76	2.187.553,00		2.154.447,26	-33.105,74	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.854.636,96	4.505.161,23		4.416.981,10	-88.180,13	
11. Versorgungsauszahlungen	16.897,60	23.284,03		15.099,44	-8.184,59	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	325.033,28	860.527,18		413.402,75	-447.124,43	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	788.051,41	924.750,00		871.971,94	-52.778,06	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.328.399,87	41.855.140,33		41.728.341,58	-126.798,75	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-859.591,51			859.591,51	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.313.019,12	47.309.271,26		47.445.796,81	136.525,55	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.257.871,36	-45.121.718,26		-45.291.349,55	-169.631,29	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	560.553,84	239.643,00		4.733.993,11	4.494.350,11	4.649.605,73
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	560.553,84	239.643,00		4.733.993,11	4.494.350,11	4.649.605,73
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.365.773,43	1.446.091,20		2.196.640,52	750.549,32	3.690.239,22
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.365.773,43	1.446.091,20		2.196.640,52	750.549,32	3.690.239,22
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.805.219,59	-1.206.448,20		2.537.352,59	3.743.800,79	959.366,51
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-40.063.090,95	-46.328.166,46		-42.753.996,96	3.574.169,50	959.366,51
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-40.063.090,95	-46.328.166,46		-42.753.996,96	3.574.169,50	959.366,51
Gesamteinzahlungen	4.615.701,60	2.427.196,00		6.888.440,37	4.461.244,37	4.649.605,73
Gesamtauszahlungen	44.678.792,55	48.755.362,46		49.642.437,33	887.074,87	3.690.239,22
Abschluss	-40.063.090,95	-46.328.166,46		-42.753.996,96	3.574.169,50	959.366,51
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 48 Querschnittsreferat Integration						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.329,06	43.167,80		56.462,20	13.294,40	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	56,52			303,26	303,26	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				5.340,79	5.340,79	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.385,58	43.167,80		62.106,25	18.938,45	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	424.874,94	623.367,24		441.586,74	-181.780,50	
11. Versorgungsauszahlungen		7.730,22			-7.730,22	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	21.668,59	18.957,16		26.212,98	7.255,82	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	10.325,93	9.700,00		1.623,47	-8.076,53	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	79.309,45	111.221,63		74.267,35	-36.954,28	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-2.736,36			2.736,36	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.178,91	768.239,89		543.690,54	-224.549,35	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-486.793,33	-725.072,09		-481.584,29	243.487,80	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.501,17					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.501,17					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.501,17					
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-488.294,50	-725.072,09		-481.584,29	243.487,80	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-488.294,50	-725.072,09		-481.584,29	243.487,80	
Gesamteinzahlungen	49.385,58	43.167,80		62.106,25	18.938,45	
Gesamtauszahlungen	537.680,08	768.239,89		543.690,54	-224.549,35	
Abschluss	-488.294,50	-725.072,09		-481.584,29	243.487,80	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 50 Soziales und Senioren						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.338.440,11	1.150.000,00		1.135.469,40	-14.530,60	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.611.510,46	22.119.180,00		24.171.035,70	2.051.855,70	
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.252.336,78	1.626.200,00		2.284.114,90	657.914,90	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.743,70	66.100,00		7.508,10	-58.591,90	
5. privatrechtliche Entgelte		5.100,00			-5.100,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.610.102,48	58.476.940,00		64.426.466,77	5.949.526,77	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	350,00			1.000,00	1.000,00	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.832.483,53	83.443.520,00		92.025.594,87	8.582.074,87	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	7.500.585,45	8.529.747,70		8.120.139,00	-409.608,70	
11. Versorgungsauszahlungen	130.986,53	143.367,40		154.794,88	11.427,48	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	62.053,72	121.168,21		84.110,41	-37.057,80	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	103.850.095,95	106.687.297,40		112.731.719,15	6.044.421,75	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.160.355,28	3.320.906,49		3.519.751,58	198.845,09	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-2.201.036,13			2.201.036,13	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.704.076,93	116.601.451,07		124.610.515,02	8.009.063,95	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.871.593,40	-33.157.931,07		-32.584.920,15	573.010,92	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.153,61	6.000,00		31.167,28	25.167,28	37.288,66
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.153,61	6.000,00		31.167,28	25.167,28	37.288,66
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.153,61	-6.000,00		-31.167,28	-25.167,28	-37.288,66
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-28.883.747,01	-33.163.931,07		-32.616.087,43	547.843,64	-37.288,66
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-28.883.747,01	-33.163.931,07		-32.616.087,43	547.843,64	-37.288,66
Gesamteinzahlungen	85.832.483,53	83.443.520,00		92.025.594,87	8.582.074,87	
Gesamtauszahlungen	114.716.230,54	116.607.451,07		124.641.682,30	8.034.231,23	37.288,66
Abschluss	-28.883.747,01	-33.163.931,07		-32.616.087,43	547.843,64	-37.288,66
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 50_S1 Flüchtlinge						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.398.568,57	1.405.700,00		1.395.737,19	-9.962,81	
3. sonstige Transfereinzahlungen	188.109,18	43.700,00		481.693,99	437.993,99	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	157.791,89	65.000,00		294.957,56	229.957,56	
5. privatrechtliche Entgelte	298,76			220,00	220,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.439.410,95	7.435.779,62		7.971.318,65	535.539,03	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.184.179,35	8.950.179,62		10.143.927,39	1.193.747,77	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.239.388,55	1.524.223,77		1.737.922,11	213.698,34	
11. Versorgungsauszahlungen	11.809,83	14.595,28		18.626,22	4.030,94	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	177.799,43	238.523,00		212.056,25	-26.466,75	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	4.624.113,15	6.602.399,68		7.218.075,13	615.675,45	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.385.650,68	4.508.923,20		4.863.750,97	354.827,77	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-201.027,80			201.027,80	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.438.761,64	12.687.637,13		14.050.430,68	1.362.793,55	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.254.582,29	-3.737.457,51		-3.906.503,29	-169.045,78	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				3.963,51	3.963,51	
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.920,96	20.000,00			-20.000,00	40.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen				8.552,33	8.552,33	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.920,96	20.000,00		12.515,84	-7.484,16	40.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.920,96	-20.000,00		-12.515,84	7.484,16	-40.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.257.503,25	-3.757.457,51		-3.919.019,13	-161.561,62	-40.000,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.257.503,25	-3.757.457,51		-3.919.019,13	-161.561,62	-40.000,00
Gesamteinzahlungen	7.184.179,35	8.950.179,62		10.143.927,39	1.193.747,77	
Gesamtauszahlungen	8.441.682,60	12.707.637,13		14.062.946,52	1.355.309,39	40.000,00
Abschluss	-1.257.503,25	-3.757.457,51		-3.919.019,13	-161.561,62	-40.000,00
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 51 Kinder, Jugend und Familie						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.358.065,98	4.116.235,82		4.392.235,26	275.999,44	
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.804.207,77	1.916.138,67		1.996.111,14	79.972,47	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.108,96			150,95	150,95	
5. privatrechtliche Entgelte	95.054,77	157.724,00		83.912,36	-73.811,64	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.785.907,40	5.565.530,00		4.817.248,74	-748.281,26	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		10.000,00		300,00	-9.700,00	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.045.344,88	11.765.628,49		11.289.958,45	-475.670,04	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	11.552.108,22	12.275.863,18		11.611.809,02	-664.054,16	
11. Versorgungsauszahlungen	67.162,18	62.872,03		65.793,96	2.921,93	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	332.490,90	633.905,74		256.011,31	-377.894,43	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	13.328,75			3.632,59	3.632,59	
14. Transferauszahlungen	63.476.002,58	69.757.746,94		68.287.745,86	-1.470.001,08	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.349.560,70	8.111.289,31		6.657.361,40	-1.453.927,91	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-1.570.400,12			1.570.400,12	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.790.653,33	89.271.277,08		86.882.354,14	-2.388.922,94	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.745.308,45	-77.505.648,59		-75.592.395,69	1.913.252,90	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	283.234,23	-26.546,50		333.453,50	360.000,00	900.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	283.234,23	-26.546,50		333.453,50	360.000,00	900.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	299.236,26	108.543,48		491.707,81	383.164,33	1.163.563,89
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	325.528,66	972.432,65		26.715,02	-945.717,63	2.235.303,44
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	624.764,92	1.080.976,13		518.422,83	-562.553,30	3.398.867,33
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-341.530,69	-1.107.522,63		-184.969,33	922.553,30	-2.498.867,33
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-71.086.839,14	-78.613.171,22		-75.777.365,02	2.835.806,20	-2.498.867,33
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-71.086.839,14	-78.613.171,22		-75.777.365,02	2.835.806,20	-2.498.867,33
Gesamteinzahlungen	11.328.579,11	11.739.081,99		11.623.411,95	-115.670,04	900.000,00
Gesamtauszahlungen	82.415.418,25	90.352.253,21		87.400.776,97	-2.951.476,24	3.398.867,33
Abschluss	-71.086.839,14	-78.613.171,22		-75.777.365,02	2.835.806,20	-2.498.867,33
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 53 Gesundheit, Verbraucherschutz und Veterinärwesen						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	670.679,41	137.860,00		785.256,01	647.396,01	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	38.839,56	201.010,00		68.299,90	-132.710,10	
5. privatrechtliche Entgelte	3,00					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.604.979,98	2.091.300,00		2.070.083,78	-21.216,22	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		3.100,00			-3.100,00	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.314.501,95	2.433.270,00		2.923.639,69	490.369,69	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	4.996.164,13	4.927.351,49		4.650.724,64	-276.626,85	
11. Versorgungsauszahlungen	18.120,87	37.430,06		25.866,36	-11.563,70	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	156.914,72	323.145,47		180.876,18	-142.269,29	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	295.804,00	344.835,00		271.790,14	-73.044,86	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.122.121,08	2.719.326,82		2.941.799,42	222.464,57	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-68.382,18			68.382,18	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.589.124,80	8.283.706,66		8.071.056,74	-212.657,95	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.274.622,85	-5.850.436,66		-5.147.417,05	703.027,64	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		205.838,44			-205.838,44	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		205.838,44			-205.838,44	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.291,66	215.838,44		14.526,40	-201.312,04	30.748,63
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen		225.000,00		200.000,00	-25.000,00	225.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.291,66	440.838,44		214.526,40	-226.312,04	255.748,63
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.291,66	-235.000,00		-214.526,40	20.473,60	-255.748,63
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-6.275.914,51	-6.085.436,66		-5.361.943,45	723.501,24	-255.748,63
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-6.275.914,51	-6.085.436,66		-5.361.943,45	723.501,24	-255.748,63
Gesamteinzahlungen	3.314.501,95	2.639.108,44		2.923.639,69	284.531,25	
Gesamtauszahlungen	9.590.416,46	8.724.545,10		8.285.583,14	-438.969,99	255.748,63
Abschluss	-6.275.914,51	-6.085.436,66		-5.361.943,45	723.501,24	-255.748,63
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 15 Digitales und IT						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.207,95					
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	8.838,79	10.500,00		7.424,10	-3.075,90	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.612,99	1.382.350,00		1.180.683,73	-201.666,27	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.144.659,73	1.392.850,00		1.188.107,83	-204.742,17	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.727.103,97	4.380.568,85		3.744.037,61	-636.531,24	
11. Versorgungsauszahlungen	35.414,96	32.510,62		38.474,60	5.963,98	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	2.431.499,27	2.669.124,75		2.653.487,23	-15.637,52	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen				12,10	12,10	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.344.182,51	1.865.954,91		1.739.703,10	-126.251,81	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-90.090,09			90.090,09	
16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.538.200,71	8.858.069,04		8.175.714,64	-682.354,40	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.393.540,98	-7.465.219,04		-6.987.606,81	477.612,23	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.612,76			725.528,40	725.528,40	2.707.897,59
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen				1.040,00	1.040,00	
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	24.612,76			726.568,40	726.568,40	2.707.897,59
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen		250.000,00			-250.000,00	755.411,89
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	876.597,00	1.010.000,00		616.016,88	-393.983,12	2.399.208,28
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen				1.186.268,52	1.186.268,52	2.545.692,20
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	876.597,00	1.260.000,00		1.802.285,40	542.285,40	5.700.312,37
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-851.984,24	-1.260.000,00		-1.075.717,00	184.283,00	-2.992.414,78
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.245.525,22	-8.725.219,04		-8.063.323,81	661.895,23	-2.992.414,78
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-7.245.525,22	-8.725.219,04		-8.063.323,81	661.895,23	-2.992.414,78
Gesamteinzahlungen	1.169.272,49	1.392.850,00		1.914.676,23	521.826,23	2.707.897,59
Gesamtauszahlungen	8.414.797,71	10.118.069,04		9.978.000,04	-140.069,00	5.700.312,37
Abschluss	-7.245.525,22	-8.725.219,04		-8.063.323,81	661.895,23	-2.992.414,78

1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit

2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.888,34	44.376,00		80.294,88	35.918,88	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.888,34	44.376,00		80.294,88	35.918,88	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	533.189,28	481.072,27		443.405,20	-37.667,07	
11. Versorgungsauszahlungen	10.501,56	8.345,32		11.522,84	3.177,52	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	1.448,39	47.493,76		118.281,15	70.787,39	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	287.519,62	669.578,09		309.954,83	-359.623,26	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	197.523,59	501.319,41		495.035,08	-6.284,33	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-24.003,21			24.003,21	
16.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.030.182,44	1.683.805,64		1.378.199,10	-305.606,54	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-872.294,10	-1.639.429,64		-1.297.904,22	341.525,42	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						1.207.620,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						1.207.620,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	129.586,84	128.000,00		239.078,03	111.078,03	1.224.213,16
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.050,00		1.006.153,87	1.007.203,87	1.050,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen		100.000,00		5.400,00	-94.600,00	178.830,82
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.586,84	226.950,00		1.250.631,90	1.023.681,90	1.404.093,98
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-129.586,84	-226.950,00		-1.250.631,90	-1.023.681,90	-196.473,98
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.001.880,94	-1.866.379,64		-2.548.536,12	-682.156,48	-196.473,98
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-1.001.880,94	-1.866.379,64		-2.548.536,12	-682.156,48	-196.473,98
Gesamteinzahlungen	157.888,34	44.376,00		80.294,88	35.918,88	1.207.620,00
Gesamtauszahlungen	1.159.769,28	1.910.755,64		2.628.831,00	718.075,36	1.404.093,98
Abschluss	-1.001.880,94	-1.866.379,64		-2.548.536,12	-682.156,48	-196.473,98
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 41 Kultur						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.661,00	54.500,00		113.002,98	58.502,98	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	477.746,03	233.840,00		274.571,26	40.731,26	
5. privatrechtliche Entgelte	59.619,06	305.500,00		436.931,20	131.431,20	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.701,35	2.000,00		24.718,07	22.718,07	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	564.727,44	595.840,00		849.223,51	253.383,51	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.776.771,67	3.006.202,76		2.955.632,35	-50.570,41	
11. Versorgungsauszahlungen	19.640,12	17.445,67		21.150,81	3.705,14	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	878.204,25	707.727,39		525.240,96	-182.486,43	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	264.278,00	295.491,10		247.238,75	-48.252,35	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.734.623,94	2.040.757,98		2.314.181,59	273.423,61	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-61.067,19			61.067,19	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.673.517,98	6.006.557,71		6.063.444,46	56.886,75	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.108.790,54	-5.410.717,71		-5.214.220,95	196.496,76	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		45.000,00		45.000,00		80.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		45.000,00		45.000,00		80.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						7.951,15
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.561,41	113.800,00		219.481,08	105.681,08	317.523,64
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen				50.000,00	50.000,00	52.650,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.561,41	113.800,00		269.481,08	155.681,08	378.124,79
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.561,41	-68.800,00		-224.481,08	-155.681,08	-298.124,79
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-5.130.351,95	-5.479.517,71		-5.438.702,03	40.815,68	-298.124,79
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-5.130.351,95	-5.479.517,71		-5.438.702,03	40.815,68	-298.124,79
Gesamteinzahlungen	564.727,44	640.840,00		894.223,51	253.383,51	80.000,00
Gesamtauszahlungen	5.695.079,39	6.120.357,71		6.332.925,54	212.567,83	378.124,79
Abschluss	-5.130.351,95	-5.479.517,71		-5.438.702,03	40.815,68	-298.124,79
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt FD / Referat 42 Stadtbibliothek						
Erträge und Aufwendungen bzw. EZ und AZ	Ergebnis 2022	Ansätze 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis 2023	mehr (+)/ weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.080,00	2.000,00		2.100,00	100,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	34.947,63	45.000,00		36.234,70	-8.765,30	
5. privatrechtliche Entgelte	8.289,36	17.500,00		12.939,72	-4.560,28	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.430,46	690,00		6.103,90	5.413,90	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.807,73	13.000,00		9.368,75	-3.631,25	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.555,18	78.190,00		66.747,07	-11.442,93	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.411.297,84	1.485.930,22		1.453.471,00	-32.459,22	
11. Versorgungsauszahlungen	5.431,82	4.848,45		6.465,83	1.617,38	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. geringwert. Vermögensgegenst.	39.658,86	51.870,75		53.829,03	1.958,28	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	807.349,56	898.496,87		833.032,08	-65.464,79	
15 a. Haushaltswirtschaftliche Sperre		-18.949,35			18.949,35	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.263.738,08	2.422.196,94		2.346.797,94	-75.399,00	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.203.182,90	-2.344.006,94		-2.280.050,87	63.956,07	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.119,40	7.500,00			-7.500,00	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.119,40	7.500,00			-7.500,00	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.119,40	-7.500,00			7.500,00	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.217.302,30	-2.351.506,94		-2.280.050,87	71.456,07	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten..						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung Nachrichtlich	-2.217.302,30	-2.351.506,94		-2.280.050,87	71.456,07	
Gesamteinzahlungen	60.555,18	78.190,00		66.747,07	-11.442,93	
Gesamtauszahlungen	2.277.857,48	2.429.696,94		2.346.797,94	-82.899,00	
Abschluss	-2.217.302,30	-2.351.506,94		-2.280.050,87	71.456,07	
1) zu Zeile Nr. 2.: nicht für Investitionstätigkeit 2) zu Zeile Nr. 4.: ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit 3) zu Zeile Nr. 5., 6., 14.: außer für Investitionstätigkeit 4) zu Spalte 4: Die Angaben von über-/außerplanmäßigen Ermächtigungen sind gesondert zu erläutern. 5) zu Spalte 6: Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)						

IV. Anhang

(§ 56 KomHKVO)

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

IV. Anhang

(§ 56 KomHKVO)

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen	1
2. Gliederungsgrundsätze.....	2
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	2
4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
4.1 Aktiva.....	4
4.1.1 Immaterielles Vermögen	4
4.1.2 Sachvermögen	5
4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5
4.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.....	6
4.1.2.3 Infrastrukturvermögen	6
4.1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8
4.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8
4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9
4.1.2.7 Vorräte	10
4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....	10
4.1.3 Finanzvermögen.....	10
4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	11
4.1.3.2 Beteiligungen.....	11
4.1.3.3 Sondervermögen	12
4.1.3.4 Ausleihungen.....	12
4.1.3.5 Forderungen.....	13
4.1.3.6 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände.....	13
4.1.4 Liquide Mittel	14
4.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	14
4.2 Passiva.....	15
4.2.1 Nettoposition.....	15
4.2.1.1 Reinvermögen	15
4.2.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	16
4.2.1.3 Rücklagen	16
4.2.1.4 Jahresergebnis.....	16
4.2.1.5 Sonderposten	16
4.2.2 Schulden	17
4.2.2.1 Geldschulden	17

4.2.2.1.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17
4.2.2.1.2 Liquiditätskredite	18
4.2.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	19
4.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	19
4.2.2.4 Transferverbindlichkeiten	19
4.2.2.5 sonstige Verbindlichkeiten	19
4.2.3 Rückstellungen	20
4.2.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	20
4.2.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	21
4.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	22
4.2.3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	22
4.2.3.5 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	22
4.2.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.....	22
4.2.3.7 Andere Rückstellungen	23
4.2.4 Passive Rechnungsabgrenzung	23
5. Haftungsverhältnisse	23

Abkürzungen

Afa	Abschreibungen
AG	Arbeitsgruppe
AHW	Anschaffungs- und Herstellungswert
AiB	Anlagen im Bau
ASG	Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH
ATZ	Altersteilzeit-Vertrag
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BSF	Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH
EB	Eigenbetrieb
EDD	Elektro- und Dieseldienst Salzgitter GmbH
FD	Fachdienst
GemHausRNeuOG	Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftlicher Vorschriften
GemHKVO	Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
ISWE GmbH	Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KGV	Kleingärtnerverein
KHG	Krankenhausfinanzierungsgesetz
KIP	Kommunalinvestitionsprogramm
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung
KPMG	KPMG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
KVG	KraftverkehrsGmbH Braunschweig
LOB	Leistungsorientierte Bezahlung
MI	Ministerium für Inneres und Sport
NEF	Notarzteinsatzfahrzeug
NHK	Normalherstellungskosten
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NKR	Neues kommunales Rechnungswesen
NVK	Niedersächsische Versorgungskasse
OE	Organisationseinheit
PSW	Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH
Ref.	Referat
SGB	Sozialgesetzbuch
SRB	Städtische Regiebetrieb
SZ	Salzgitter
VVS	Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter
WBV	Wohnbau Betreuungs & Verwaltungs GmbH Salzgitter
WEVG	Wasser- und Energieversorgungsgesellschaft
WIS	Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Stadt Salzgitter hat gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 128 Abs. 2 NKomVG aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang. Nach § 128 Abs. 3 NKomVG sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Rückstellungsübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Nach § 56 Abs. 1 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) sind im Anhang des Jahresabschlusses die Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Vermögensrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Um Wiederholungen zu vermeiden, wird die Erläuterung und Bewertung der Ergebnisse des Jahresabschlusses (Ergebnis- und Finanzrechnung 2023) zusammen mit der Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft und der finanziellen Lage im Rechenschaftsbericht (Gliederungspunkt VI) dargestellt. Somit entfällt eine gesonderte Erläuterung und Bewertung des Jahresergebnisses 2023 im Anhang.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 erfolgt nach den im neunten Abschnitt der KomHKVO enthaltenen Formvorschriften. Dargestellt werden die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Bilanz sowie die Anlagen-, Schulden-, Rückstellungs- und Forderungsübersicht gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG aus Gründen der Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit der kommunalen Haushalte nach den vorgeschriebenen Haushaltsmustern.

Die Bilanz zum 31.12.2023 stellt eine Fortschreibung der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und der Schlussbilanzen zum 31.12.2007 bis 31.12.2022 dar. Das Zahlenmaterial umfasst die Buchungen des Jahres 2023 bis zum Stichtag 19.12.2024. Die Zahlen sind auf Tausenderstellen gerundet. Es wird jedoch genau gerechnet, so dass sich Rundungsdifferenzen ergeben können.

In den Ergebnisrechnungen werden alle auf 2023 periodengerecht zugeordneten Aufwendungen und Erträge ausgewiesen, in den Finanzrechnungen alle vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 getätigten Ein- und Auszahlungen. Datenbasis sind die, in der Ergebnisrechnung als auch in der Finanzrechnung, dem Haushaltsjahr 2023 zuzuordnenden Buchungen.

Aufgrund von Prüfungsfeststellungen in vorangegangenen Jahresabschlüssen zu u.a. Differenzen zwischen Haupt und Nebenbuch wurde der Softwarehersteller Infoma mit einer technischen Korrektur beauftragt.

Diese Korrektur hat jedoch zu erheblichen Verwerfungen in unterschiedlichen Jahren geführt, die eine korrekte Auswertung der betroffenen Posten derzeit nicht möglich macht. Betroffen sind die Positionen „Öffentlich-rechtliche Forderungen“, „Forderungen aus Transferleistungen“, „Privatrechtliche Forderungen“, „Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände“, „Verrechnete Mehrwertsteuer“ sowie „Sonstige durchlaufende Posten“.

Die Rückabwicklung dieser unzulänglichen Korrektur zieht sich mittlerweile seit Februar 2024. Deutliche Fortschritte sind zwar mittlerweile sichtbar, allerdings ist eine vollständige Rückabwicklung der Korrekturen derzeit noch nicht terminierbar.

In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt werden die Jahresabschlussarbeiten nicht ausgesetzt, sondern, vor allem um Folgeverzögerungen zu vermeiden, eingeschränkt weitergeführt. Da es sich um wenige Positionen handelt und das Volumen der Abweichungen im Vergleich zu den Gesamtbuchungen nicht wesentlich ist, ist eine Aufstellung, eine Prüfung und ein Beschluss weiterhin möglich. Sobald die Korrekturen vollständig wieder aufgehoben wurden und die alten Stände wiederhergestellt sind, wird in dem dann aktuellen Jahresabschluss darüber berichtet. Sofern sich dann Korrekturen aus Vorjahren ergeben, werden diese ebenfalls berücksichtigt.

Die betroffenen Positionen werden daher im Anhang lediglich mit „entfällt“ dargestellt. Eine prozentuale Abweichung wird für diese Einzelpositionen und die entsprechenden Gesamtpositionen, deren Teil sie sind, folglich ebenfalls nicht ausgewiesen.

2. Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der fortgeführten Bilanzen erfolgte gemäß §§ 52, 53 und 55 KomHKVO in Verbindung mit den §§ 2 und 3 KomHKVO.

Gemäß Art. 6 Abs. 8 S. 3 Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftlicher Vorschriften (GemHausRNeuOG) wurden in der Eröffnungsbilanz vom 01.01.2007 beim Basis-Reinvermögen die um Haushaltsreste bereinigten und noch nicht abgedeckten Sollfehlbeträge des Verwaltungshaushaltes aus Vorjahren als Minusbetrag übernommen, ohne sie mit dem Basis-Reinvermögen zu verrechnen.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG i. V. m. §§ 44 ff KomHKVO. In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 wurden die Regelungen des § 61 KomHKVO angewandt. Den Hinweisen der AG „Umsetzung Doppik“ gemäß der Veröffentlichung auf der Homepage des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport (MI) wurde weitgehend gefolgt. Darüber hinaus gehende Regelungen sind von der Stadt in dem Bewertungshandbuch für die Immobilienbewertung und der Inventurrichtlinie für die Erfassung und Bewertung des mobilen Vermögens festgehalten worden.

Die Fortschreibung der Vermögenspositionen erfolgt seit dem 01.01.2005 durch die Anlagenbuchhaltung. Die Regelungen der §§ 44 ff KomHKVO finden dafür Anwendung.

Mit Inkrafttreten der KomHKVO ergeben sich, neben der Änderung der GemHKVO zum 27.11.2007, erneut Änderungen hinsichtlich der Bilanzierung und Bewertung von beweglichen Vermögensgegenständen. Gemäß den Übergangsvorschriften, § 63 KomHKVO, fanden die §§ 45 Abs. 6 und 47 Abs. 2 GemHKVO bis zum 31.12.2020 bei der Stadt Salzgitter Anwendung.

Bei beweglichen Vermögensgegenständen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, wurde gemäß § 47 Abs. 5 KomHKVO die Wertgrenze von 150 € ohne Umsatzsteuer auf 1.000 € ohne Umsatzsteuer erhöht. Diese gelten dann als geringwertige Vermögensgegenstände und sind ab dem 01.01.2021 unmittelbar als Aufwand zu verbuchen.

Gemäß § 47 Abs. 6 KomHKVO können bewegliche Vermögensgegenstände als ein Vermögensgegenstand aktiviert werden, wenn es sich um technisch oder wirtschaftlich zusammengehörige Gegenstände handelt, die in ihrer Gesamtheit zusammen genutzt werden, und wenn der Gesamtbetrag der AHW 1.000 € ohne Umsatzsteuer übersteigt. Dabei ist nicht nach Erst-, Ersatz- oder Ergänzungsbeschaffung zu unterscheiden. Diese Regelungen gelten nicht bei der Anwendung des Festwertverfahrens § 48 Abs. 1 KomHKVO. Von diesem Aktivierungswahlrecht hat die Stadt Salzgitter in 2008 in den folgenden Organisationseinheiten

(OE) Gebrauch gemacht: FD Feuerwehr (37) für B-Schläuche, C-Schläuche, Pressluftatmer, Atemschutzmasken, Chemikalienanzüge und Kettensägen, FD Stadtbibliothek (42) für den Medienbestand, FD Kultur (41) für den Medienbestand im Stadtarchiv sowie im Fachdienst Tiefbau und Verkehr (66) für die Klein- und Großbeschilderung sowie Straßenbeleuchtung.

Für bewegliche Vermögensgegenstände, deren AHW den Einzelwert von 150 € ohne Umsatzsteuer übersteigen, aber den Einzelwert von 1.000 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, und die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, war seit 01.01.2008 gemäß § 47 Abs. 2 GemHKVO im Haushaltsjahr der Anschaffung oder Herstellung ein Sammelposten zu bilden.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde für einige OE ein extra Sammelposten gebildet. Es gab pro Haushaltsjahr je einen Sammelposten für den FD 37, den FD Ratsangelegenheiten und den FD Digitales und IT und einen Sammelposten für die übrigen OE.

Der Sammelposten ist im Haushaltsjahr der Bildung und in den folgenden vier Haushaltsjahren mit jeweils einem Fünftel aufzulösen. Scheidet ein Vermögensgegenstand aus, so wird der Sammelposten hierdurch nicht vermindert. Diese Vorschrift ist zum 31.12.2020 entfallen. Bis dahin gebildete Sammelposten sind über die Restnutzungsdauer abzuschreiben.

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

4.1 Aktiva

4.1.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 88.018 T€ (Vorjahr 80.289 T€).

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
1.2 Lizenzen	1.157	1.240	7,17
1.3 Ähnliche Rechte	75	106	42,12
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	67.088	74.042	10,36
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	11.969	12.629	5,52
Immaterielles Vermögen	80.289	88.018*	9,63

*Rundungsdifferenzen

Soweit nicht durch Gesetz anders geregelt, darf für immaterielle Vermögensgegenstände, die nicht entgeltlich erworben wurden, gemäß § 44 Abs. 3 KomHKVO kein Aktivposten angesetzt werden. Im Übrigen erfolgt der Ansatz zu fortgeführten historischen AHW.

Das Wahlrecht zur Aktivierung des Aufwandes zur Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen gemäß Art. 6 Abs. 11 GemHausRNeuOG (Durchbrechung des Aktivierungsverbotes für nicht entgeltlich erworbene Vermögensgegenstände) wurde nicht in Anspruch genommen.

Die geleisteten Investitionszuweisungen, z. B. von der Stadt an die Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH (ASG), wurden auch in der Eröffnungsbilanz nach § 44 Abs. 4 KomHKVO aktiviert, so dass das Wahlrecht gemäß § 61 Abs. 5 KomHKVO in der ersten Eröffnungsbilanz in Anspruch genommen wurde.

Der FD 15 führt eine sogenannte Positivliste mit der eine Zuordnung der Abschreibungszeiträume zur jeweiligen Software erfolgt. Die Festlegung der Abschreibungszeiträume erfolgt nach Standard- bzw. Spezialsoftware und individuell unter Berücksichtigung der Laufzeit und der Komplexität der einzelnen Software. Hierbei kann in Einzelfällen von der AfA-Tabelle des MI abgewichen werden.

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 12.079 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen</u>	<u>- 4.351 T€</u>
Veränderung:	+ 7.728 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich Zuschüsse an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85) bzw. an Dritte für die Anschaffung von Vermögen, auch für Anlagen im Bau (AiB). Darunter fallen die Weiterleitung von Mitteln für die Aula Fredenberg, die Kita Fredenberg West, die inklusive Schule und den Integrationsfonds. Eine große Position stellt ebenfalls die jährliche Weiterleitung der KHG-Umlage an das Land sowie die Beschaffung von Lizenzen und Software für IT-Einsatz dar.

4.1.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst 253.809 T€ (Vorjahr 254.405 T€) und stellt damit den größten Teil der Vermögenswerte neben dem Finanzvermögen dar. Das Sachvermögen gliedert sich in folgende Positionen:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.875	20.192	1,60
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.353	13.984	-2,57
2.3 Infrastrukturvermögen	195.686	193.506	-1,11
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.169	3.191	0,70
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.703	5.529	-3,05
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.223	14.226	7,59
2.8 Vorräte	118	124	5,13
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.280	3.057	34,09
Sachvermögen	254.405*	253.809	-0,23

*Rundungsdifferenzen

4.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Bewertung der Grundstücke erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungswert gemäß § 47 Abs. 2 KomHKVO. Der Ansatz in der Pilot-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 erfolgte entsprechend der Vereinfachungsregel gemäß § 60 Abs. 6 GemHKVO zu Bodenrichtwerten (als Vergleichswerte). Neuzugänge ab 01.01.2000 wurden zu Anschaffungswerten bewertet.

Bei Gewerbe- und Erbbaugrundstücken wurde der volle Bodenrichtwert bilanziert. Wasserflächen sind mit 0,10 €/m² bewertet, Naturschutzflächen zu 1,00 €/m² angesetzt. Grünflächen gingen mit 3,00 €/m² zuzüglich eines pauschalen Ansatzes von 6,50 €/m² für den Aufwuchs in die Bewertung ein. Die Ackerflächen sind mit 3,00 €/m² bewertet und werden bei den sonstigen Grundstücken und den Naturschutzflächen verbucht.

Als Ergebnis der Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 und 2008 wurde die Bewertung der Gewerbegrundstücke beanstandet. Es wurde angesichts der derzeit geringen erzielbaren Erlöse bei einer Grundstücksveräußerung die Frage aufgeworfen, ob aus Gründen des Vorsichtsprinzips bereits vor einer Realisierung möglicher Verluste eine Abwertung erfolgen muss. Aufgrund eines zu dieser Fragestellung ergangenen Erlasses vom 05.03.2008 des MI wurde hier allerdings kein Wertberichtigungsbedarf gesehen.

Grundstücke sind keine abnutzbaren Vermögensgegenstände und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung. Die Vermögensveränderungen im Grundstücksbestand resultieren aus An- und Verkäufen bzw. aus Wertminderungen durch außerplanmäßige Abschreibungen. Die Veränderungen in 2023 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 357 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 39 T€</u>
Veränderung:	+ 318 T€*

*Rundungsdifferenzen

Die Zugänge ergeben sich zum Großteil aus dem Kauf von Naturschutzflächen durch FD 61 und des Kaufs eines Grundstücks von der NLG. Bei den Abgängen handelt es sich um die Rückübertragung einer Fläche an den SRB und um außerplanmäßige Abschreibung auf die Flächen des Viktoria Thiede.

4.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Hier sind neben den bebauten Grundstücken auch die Gebäude und baulichen Anlagen erfasst. Die bebauten Grundstücke sind in der Pilot-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 zu Bodenrichtwerten (als Vergleichswerte) unter Abzug eines sachgerechten, objektbezogenen Gemeinbedarfsabschlages von durchschnittlich 70 % bewertet worden. Mit dem Abschlag wurden die zur Nutzbarmachung der Flächen (hier insbesondere Sportanlagen) erforderlichen Abriss- und Entwicklungskosten abgebildet. Neuzugänge ab 01.01.2000 werden zu Anschaffungswerten gemäß § 47 Abs. 2 KomHKVO bewertet.

Die Bewertung der Gebäude erfolgte einheitlich zum Sachwertverfahren gemäß Wertermittlungsverordnung (WertV) auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 (NHK 2000). Die für das Jahr 2000 ermittelten Herstellungskosten wurden mit dem Preisindex auf das Baujahr des Gebäudes rückindiziert. Die Gebäude wurden zu Wiederbeschaffungszeitwerten angesetzt und in Höhe der Differenz zum rückindizierten Wert gemäß § 124 Abs. 4 S. 4 NKomVG ein Sonderposten für Bewertungsausgleich gebildet. Abschreibungen für Vermögen, das nach Satz 4 mit dem Zeitwert als dem AHW nachgewiesen wird, werden gemäß § 124 Abs. 4 S. 5 NKomVG auf der Basis des Zeitwerts vorgenommen; gleichzeitig wird der nach Satz 4 passivierte Sonderposten ergebniswirksam aufgelöst und mit der Abschreibung verrechnet. Im Rahmen der Anwendung des Sachwertverfahrens auf Grundlage der NHK 2000 sind nur bestimmte Nutzungsdauerbandbreiten anwendbar. In Einzelfällen hätte die Verwendung der AfA-Tabelle des MI zu Fehlern bei der Sachwertermittlung geführt. Deshalb wurde in solchen Fällen eine abweichende, aber tatsächlich zutreffende Nutzungsdauer gewählt.

Die Fortschreibung ab dem 01.01.2005 erfolgt zu AHW gemäß § 47 KomHKVO abzüglich der Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO auf die Altbestände sowie die Zugänge.

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+	243 T€
<u>Abgänge, planmäßige AfA, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	-	612 T€
Veränderung:	-	369 T€

Bei den Zugängen handelt es sich um die Fertigstellung der WC Anlage in der Chemnitzer Straße. Bei den Abgängen handelt es sich im Wesentlichen um Abschreibungen.

4.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Stadt Salzgitter hat eine sehr detaillierte Straßendatenbank aufgebaut, mit der auch die Instandhaltungs- und Reinvestitionsplanung möglich sein soll. Über die Straßendatenbank wurden Sachzeitwerte aus den verschiedenen Ausbautypen der Straßen, Geh- und Radwege, etc. durch Multiplikation mit pauschalen Wiederherstellungskosten sowie unter Berücksichtigung von Alterswertminderungen und Baumängeln/unterlassener Instandhaltung abgeleitet. Dabei wurde jeder Ausbautyp einzeln hinsichtlich seiner Gesamt- und Restnutzungsdauer beurteilt. In der Anlagenbuchhaltung wurden jedoch sogenannte Straßenabschnitte (von Einmündung zu Einmündung) als Bewertungsobjekte gewählt. Hierfür wurden in der Datenbank die gewichteten Mittelwerte errechnet und als Nutzungsdauer des Straßenabschnitts erfasst. Die sich daraus

ergebende wirtschaftliche Nutzungsdauer des Straßenabschnitts führte insgesamt zu einer längeren Nutzungsdauer von durchschnittlich 40 Jahren. Die Stadt erachtet dieses Verfahren als sachgerecht und für die Fortschreibung der Werte als unerlässlich. Die tendenziell niedrigeren Abschreibungen sind u. a. auch wegen des sehr hohen Zuschuss- und Beitragsanteils für Straßenvermögen unproblematisch. Auch hierbei wurde in Höhe der Differenz zum rückindizierten Wert gemäß § 124 Abs. 4 S. 4 NKomVG ein Sonderposten für Bewertungsausgleich gebildet.

Der FD Rechnungsprüfung (14) unterzog die Pilot-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 einer Prüfung. Hierbei ergaben sich Prüfungsfeststellungen zu den angesetzten Einheitspreisen sowie zu den Abschlägen für unterlassene Instandsetzung. Die KPMG wurde mit der Prüfung der Nachvollziehbarkeit und Plausibilität der Einheitspreise sowie mit der Prüfung des methodischen Vorgehens bei der Entwicklung der Prozentwerte anhand der Instandsetzungs- und Zustandsdaten der Straßendatenbank betraut. Im Ergebnis wurden die Einheitspreise als nachvollziehbar und grundsätzlich plausibel beurteilt. Die Fertigungsgemeinkosten seien jedoch zu niedrig bemessen. Der Zuschlagsfaktor sollte daher von 1,4 auf 1,65 erhöht werden. Eine Berücksichtigung in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 konnte nicht mehr erfolgen. Die Korrektur fand Berücksichtigung im Jahresabschluss 2007.

Für die Erstbewertung der Brücken und sonstigen Ingenieurbauwerke zum 01.01.2005 lagen teilweise die historischen Baukosten in Form von Schlussrechnungen vor. Mit Hilfe der Baupreisindizes des Statistischen Bundesamtes wurden die historischen Baukosten den Wertverhältnissen auf den Bewertungstichtag angepasst. Der Instandhaltungszustand wurde in Form von Abschlägen aufgrund von Zustandsbenotungen berücksichtigt.

Straßengrundstücke wurden mit 25 % der umliegenden Bodenrichtwerte, mindestens jedoch mit 3,00 €/m² (als Richtwert für Ackerland), angesetzt. Neubauten, Erneuerungen oder Erweiterungen ab 01.01.2005 wurden gemäß § 47 Abs. 2 bzw. 3 KomHKVO zu AHW aktiviert. Für die Altbestände wie auch für die Neuzugänge wurden Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO berücksichtigt. Die Nutzungsdauer liegt aufgrund von Erfahrungswerten bei 40 Jahren.

Das Festwertverfahren nach § 48 Abs. 1 KomHKVO wurde für die Straßenbeleuchtung und -beschilderung zur Anwendung gebracht. Die Festwerte wurden in 2010 erstmals fortgeschrieben. Die Festwertfortschreibung, auch für die übrigen bestehenden Festwerte, wurde seitens des FD 14 im Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2010 grundsätzlich beanstandet und eine Fortschreibung sämtlicher Festwerte in Anlehnung an die Einkommensteuerrichtlinien empfohlen. Im Haushaltsjahr 2013 erfolgte daher die Festlegung einheitlicher Regelungen zur Festwertfortschreibung. Sämtliche bei der Stadt Salzgitter bestehende Festwerte wurden zum Jahresabschluss 2013 gemäß §§ 39 Abs. 1 und 4, 48 Abs. 1 KomHKVO neu inventarisiert und anhand des veränderten Berechnungsverfahrens fortgeschrieben. Zukünftig wird die strukturelle Zusammensetzung jährlich von der jeweiligen OE geprüft. Soweit sich hieraus keine unmittelbare Handlungsnotwendigkeit ergibt, erfolgen Inventur und ggf. Neubewertung im gesetzlichen Turnus von fünf Jahren.

In den fortgeschriebenen Bilanzen ergaben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz folgende weitere Änderungen/ Korrekturnotwendigkeiten: Nach einer erfolgten außerplanmäßigen Abschreibung von Anlagenteilabgängen wird seit 2010 zusätzlich eine Verschrottung gebucht, damit die Anschaffungskosten nicht mehr im Anlagenspiegel ausgewiesen werden.

Bestehende unvollständige Buchungen beim Infrastrukturvermögen (z. B. fehlende Sonderpostenbildung), die in den Jahresabschlussprüfungen 2007 bis 2009 beanstandet worden sind, wurden in 2010 korrigiert.

Die Veränderungen in 2023 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 3.010 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 5.191 T€</u>
Veränderung:	- 2.180 T€*

*Rundungsdifferenzen

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die nachträglichen Anschaffungskosten der Gerhard-Hauptmann-Str (791 T€). Des Weiteren sind die Fertigstellung der barrierefreien Bushaltestellen in der Wolfenbütteler Straße (142 T€), in der Westfalenstraße (144 T€), Pappeldamm (115 T€), Peiner Str. (370 T€), der Radweg K 12 (339 T€), sowie der Einbau der taktilen Elemente an diversen Haltestellen (229 T€) zu nennen. Außerdem erfolgte die Fertigstellung der klimagerechten Foren in Salzgitter-Bad und Salzgitter-Lebenstedt (830 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen liegen in 2023 bei 5.335 T€. Die Auflösungen/Zuschreibungen betragen 144 T€. Mit der Erneuerung diverser Straßenabschnitte musste der alte Wert aus der Anlagenbuchhaltung ausgebucht werden.

4.1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Gemäß den Hinweisen zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen mit Stand 07.06.2007 erfolgte der Ansatz zu Versicherungswerten. Für die Kunstgegenstände des Bereiches Bildende Künste sowie für die Kulturdenkmäler wurden zudem die Anschaffungswerte aktiviert. Die Fortschreibung erfolgt gemäß § 47 Abs. 2 KomHKVO zu Anschaffungswerten. Lediglich der Turm der Arbeit (hinterlegte Nutzungsdauer: 90 Jahre) und die Gedenkstele „60 Jahre Demontage“ (hinterlegte Nutzungsdauer: 80 Jahre) unterliegen einer Abnutzung.

Die Veränderungen dieser Position in 2023 sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 29 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 7 T€</u>
Veränderung:	+ 22 T€

Die Zugänge betreffen Anschaffungen für das Museum. Die oben aufgeführten Baudenkmäler wurden planmäßig abgeschrieben.

4.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Der Ansatz erfolgt zum fortgeführten AHW. Die Nutzungsdauer für die Vermögensgegenstände des Rettungsdienstes (u. a. auch Rettungsdienstfahrzeuge) weicht von der nds. Abschreibungstabelle ab. Gemäß § 49 Abs. 2 S. 2 KomHKVO ist es zulässig, mit Begründung abzuweichen. Die Abschreibung der Rettungswagen wird gemäß der Abschreibungstabelle des Rettungsdienstes nach Leistung vorgenommen.

Hier erfolgt die Afa aller investiver Güter nach den Richtlinien des Landesausschusses Rettungsdienst, die auch Grundlage für die Verhandlungen mit den Kostenträgern sind. Alle anderen Fahrzeuge sowie die weiteren Vermögensgegenstände der Feuerwehr werden nach der Abschreibungstabelle des Landes abgeschrieben.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 812 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 986 T€</u>
Veränderung:	- 173 T€*

*Rundungsdifferenzen

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die Anschaffung von 2 Cargo Bikes (13 T€), die Neuanschaffungen im Fachdienst Feuerwehr (37): 53 elektronische Hochleistungssirenen (630 T€), die Fertigstellung von 2 MTF's (140 T€); die Anschaffung einer Kehrmaschine und eines Frontmähers mit Zubehör (11 T€), sowie nachträgliche Anschaffungskosten eines Löschfahrzeuges (14 T€).

Die Abgänge betreffen hauptsächlich die Abschreibungen (986 T€).

4.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Ansatz erfolgt zu fortgeführten historischen AHW. Auf die Inventarisierung und Bilanzierung von bereits abgeschrieben und von geringwertigen Vermögensgegenständen wurde gemäß § 61 Abs. 2 und § 61 Abs. 3 KomHKVO verzichtet.

Das Festwertverfahren nach § 48 Abs. 1 KomHKVO wurde für die Medienbestände der Bibliothek und des Stadtarchivs sowie für den Ersatzteillpool der Feuerwehr zur Anwendung gebracht. Die Festwerte wurden in 2010 erstmals fortgeschrieben. Abweichend von der gesetzlichen Fortschreibung im Turnus von fünf Jahren werden Medienbestände entsprechend der in der nds. Abschreibungstabelle für Bücher ausgewiesenen Nutzungsdauer von vier Jahren fortgeschrieben.

Eine Gruppenbewertung nach § 48 Abs. 2 KomHKVO erfolgte für verschiedene Ausstattungsgegenstände in Schulen. Diese unterliegen einer Abschreibung gem. § 49 Abs. 1 KomHKVO.

Es wird darauf hingewiesen, dass von 2008 bis 2020 bewegliche Vermögensgegenstände, deren AHW den Einzelwert von 150 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, als geringwertige Vermögensgegenstände gelten und unmittelbar als Aufwand zu buchen und nicht in die Anlagenbuchhaltung aufzunehmen sind. Mit Inkrafttreten der KomHKVO wurde die Wertgrenze auf 1.000 € ohne Umsatzsteuer gem. § 47 Abs. 5 KomHKVO (vorher § 45 Abs. 6 GemHKVO) angehoben. Die Stadt Salzgitter hat von der Übergangsregelung Gebrauch gemacht. Ab dem 01.01.2021 wurden die Gegenstände unmittelbar im Aufwand verbucht.

Die Veränderungen dieser Position in 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

Zugänge inkl. Umbuchungen:	+ 3.824 T€
<u>Abgänge, planmäßige Afa, Auflösungen, Zuschreibungen:</u>	<u>- 2.821 T€</u>
Veränderung:	+ 1.003 T€

Die Zugänge betreffen hauptsächlich die allgemeine BGA, IT-Endgeräte und IT-Infrastruktur, wobei als größte Posten der FD 37 (169 T€), der FD 40 mit der Ausstattung von Schulen mit digitaler Infrastruktur (704 T€), mit IT-Endgeräten (453 T€), mit BGA (497 T€), der FD 15 (208 T€) und der FD 51 mit der Ausstattung der Kindertagesstätten (455 T€) zu erwähnen sind.

Die Abgänge betreffen hauptsächlich die Abschreibungen (2.821T€) und Zuschreibungen bei den Printmedien und Arbeitsgeräten (4 T€).

4.1.2.7 Vorräte

Die Vorräte wurden durch eine körperliche Inventur zum Bilanzstichtag festgestellt und bewertet. Die Veränderung in Höhe von + 6 T€ resultiert aus den festgestellten Bestandsveränderungen.

4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hier werden alle gezahlten Beträge für laufende Investitionsvorhaben ausgewiesen. Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau haben sich um rund 777 T€ erhöht.

Die Zugänge betreffen u. a. die Maßnahmen WC-Haus Chemnitzer Straße (239 T€), Serpentine Lichtenberg (344 T€), taktile Elemente an Bushaltestellen (229 T€), den Bau der Brücke SZ-MI 06 Nord (72 T€), den Bau von barrierefreien Bushaltestellen (817 T€), die Erschließung des Baugebiets Gebhardshagen 54 (595 T€) und für den Ausbau der Gerhardt-Hauptmann-Straße (370 T€). Außerdem erfolgt eine Erhöhung durch die Anschaffung von 2 Fahrzeugen im FD 37 (147 T€) und die Ausstattung der Schulen mit iPads/Laptops/Access Points (241 T€).

Die Abgänge sind auf die Umgliederungen der fertiggestellten Anlagen zurückzuführen. Sie betreffen u.a. die o. g. Anschaffung der Fahrzeuge im FD 37 (159 T€), die Fertigstellung von barrierefreien Bushaltestellen (263 T€), die Fertigstellung der taktilen Elemente (229 T€), die Fertigstellung des WC Hauses in der Chemnitzer Straße (239 T€), sowie die Umgliederung der Ausstattung der Schulen mit iPads/Laptops/Access Points (230 T€).

4.1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen gliedert sich wie folgt:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.804	11.304	4,63
3.2 Beteiligungen	768	768	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	127.214	127.191	-0,02
3.4 Ausleihungen	81.557	81.762	0,25
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.113	entfällt	
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	4.869	entfällt	
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.726	entfällt	
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	3.199	3.818	19,34
Finanzvermögen	244.249*		

*Rundungsdifferenzen

Der Ansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen erfolgt zu historischen Anschaffungswerten. Aus Vereinfachungsgründen wurde gemäß Hinweisen der AG „Umsetzung Doppik“ - Bewertung Beteiligungen - der Wertansatz aus den im Beteiligungsbereich bilanzierten Eigenkapitalposten mit Ausnahme der Gewinnrücklagen/ Gewinnvorräte abgeleitet. Die Verlustgesellschaften Wirtschafts- und Innovationsförderung GmbH (WIS) sowie die Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF) wurden auf 1 Euro abgewertet.

Die unterschiedlichen Bewertungsmethoden zwischen NKR und den Bilanzierungsvorschriften der Eigenbetriebe führen dabei zu einer differierenden Darstellung. Rechtlich wird die

Eröffnungsbilanz fortgeschrieben und es darf keine laufende Neubewertung erfolgen. Eigenkapitalveränderungen bei den Sondervermögen untereinander werden nicht berücksichtigt, da im NKR die Bewertung nach AHW erfolgt.

4.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Als verbunden gelten Unternehmen, die nach § 60 Nr. 48 KomHKVO definiert sind, als „die nach § 128 Abs. 4 NKomVG konsolidierungspflichtigen Einrichtungen und Unternehmen unter beherrschendem Einfluss der Gemeinde“. Diese Definition folgt den Regelungen des § 271 Abs. 2 HGB. Bei der Stadt Salzgitter sieht dies für 2023 nun wie folgt aus:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
Sonstige Anteilsrechte	3	3	0,00
Wohnungsbaugesellschaft mbH Salzgitter	2.271	2.271	0,00
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter (VVS)	3.784	3.784	0,00
Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH (BSF)	0,002	0,002	0,00
Wirtschafts- und Innovationsförderung GmbH (WIS)	0,001	0,001	0,00
Anteile Stiftung Konrad	25	25	0,00
Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH (PSW)	4.721	5.221	10,59
Anteile an verbundenen Unternehmen	10.804	11.304	4,63

Mit der Umfirmierung der Gesellschaft Industriepark Salzgitter-Watenstedt Entwicklungs-GmbH (ISWE) in die Projektgesellschaft Salzgitter-Watenstedt GmbH (PSW) in 2019 soll die von der Stadt beabsichtigte Entwicklung eines nachhaltigen und hochwertigen Gewerbegebietes mit dem wesentlichen Ziel der Umsetzung eines umfassenden städtebaulichen Entwicklungsprojektes verfolgt werden. Die Veränderung in Höhe von 500 T€ bezieht sich auf die Zahlung in die zweckgebundene Rücklage der PSW seitens der Stadt Salzgitter aufgrund des Gesellschafterbeschlusses. Die Zahlung erfolgt jedes Jahr, damit die PSW genug finanzielle Mittel für ihr Ankaufprogramm hat.

4.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Ausschlaggebend für die Zuordnung zu den Beteiligungen war der maßgebliche Einfluss auf die Gesellschaften. Nur im Zweifelsfall gilt ein Anteil von über 20 % als Indiz für den Ausweis als Beteiligung. Bei den Beteiligungen sieht dies für 2023 wie folgt aus:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH	765	765	0,00
Thieder Bad GmbH	0,001	0,001	0,00
Endlager Konrad Stiftungsgesellschaft mbH	0	0	0,00
Niedersächsische Landesgesellschaft mbH	1,5	1,5	0,00
Allianz für die Region GmbH	1,1	1,1	0,00
Beteiligungen	768	768	0,00

4.1.3.3 Sondervermögen

Als Sondervermögen werden Geld oder Sachwerte bezeichnet, die für die Erfüllung bestimmter Zwecke vom Haushalt der Gemeinde abgesondert oder von einem Dritten an die Gemeinde für einen bestimmten Zweck übereignet worden sind. Im Sondervermögen der Stadt Salzgitter wird das Vermögen der Eigenbetriebe gemäß § 130 Abs. 1 Nr. 3 NKomVG wiedergegeben.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85)	96.080	96.080	0,00
Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB 62)	16.258	16.232	-0,16
Städtischen Regiebetrieb (SRB)	14.876	14.879	0,02
Sondervermögen	127.214	127.191	-0,02

Die Übertragung von Grundstücken zwischen der Kernverwaltung und den Eigenbetrieben erfolgt nicht durch Geldausgleich, sondern durch Buchung gegen das Sondervermögen und die Ausleihungen im Verhältnis der bestehenden Eigenkapital-/Fremdkapitalquote.

Beim EB 85 gab es im Jahr 2023 keine Grundstücksübertragungen. Somit hat sich das Sondervermögen gegenüber dem EB 85 nicht verändert und beträgt weiterhin 96.080 T€.

Das Sondervermögen gegenüber dem EB 62 hat sich durch diverse Grundstücksübertragungen insgesamt um 26 T€ verringert. Maßgeblichen Anteil hatte die Übertragung einer Ackerfläche in SZ-Gebhardshagen zur Nutzung als Schulwald an die KV mit einem Wert von 31 T€. Hinzu kamen zwei weitere kleinere Grundstücksübertragungen an den SRB von geringer Bedeutung.

Gleichzeitig erhöhen sich durch die Übertragungen von zwei Flächen vom EB 62 (s. o.) an den SRB sowie die Übertragung einer Fläche in SZ-Lebenstedt vom SRB an die KV die Ausleihungen gegenüber dem SRB um 3 T€.

4.1.3.4 Ausleihungen

Bei den Ausleihungen handelt es sich um langfristige Kapitalforderungen, die dazu bestimmt sein müssen, dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb zu dienen. Bei der Stadt Salzgitter zählen zu dieser Position die gewährten Darlehen an die Eigenbetriebe und Gesellschaften sowie die Wohnungsbaudarlehen.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Einkauf und Logistik (EB 85)	77.711	79.006	1,67
<i>davon aus laufenden Investitionskrediten (1:1-Bezug)</i>	<i>42.135</i>	<i>48.499</i>	<i>15,10</i>
Eigenbetrieb Grundstücksentwicklung (EB 62)	3.336	2.494	-25,25
Städtischer Regiebetrieb (SRB)	510	262	-48,71
Ausleihungen	81.557	81.762	0,25

Die Ausleihungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 205 T€ erhöht. Die bestehenden Ausleihungen an die Eigenbetriebe wurden planmäßig getilgt. Darüber hinaus haben sich auch die Ausleihungswerte durch die Grundstücksübertragungen, wie unter 4.1.3.3 Sondervermögen beschrieben, verändert.

In 2023 erfolgte die Aufnahme der Kreditermächtigungen 2021 (4.796 T€) und 2022 (3.533 T€) für den EB 85. Die Investitionskredite des EB 85 bei der Stadt Salzgitter erhöhen sich somit nach Abzug der Tilgungen (1.966 T€) um 6.363 T€ auf 48.499 T€.

4.1.3.5 Forderungen

Der Ansatz der Forderungen erfolgt zum Nennwert. Sie untergliedern sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.113	entfällt	
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	4.869	entfällt	
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.726	entfällt	
Forderungen	20.708		

4.1.3.6 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen einen Sammelposten dar, der alle sonstigen Forderungen bzw. Vermögensgegenstände aufnimmt, die keinem anderen Posten zugeordnet werden können.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
NVK Rücklage	2.265	2.060	-9,05
Umgliederungen gemäß Zuordnungsvorschriften	934	1.758	88,22
Umsatzsteuer	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	3.199	3.818	19,34

Seit 2018 werden Beträge aus der Rücklage bei der NVK entnommen. Die Auszahlung soll über einen Zeitraum von 15 Jahren erfolgen. In 2023 betrug die Entnahme für aktive Beschäftigte 101 T€ und für Versorgungsempfänger 130 T€, die der Stadt als Einzahlung zugeflossen sind. Das Restkapital wird weiterhin verzinst. Hier sind in 2023 Zinserträge i. H. v. 25 T€ geflossen, die die Versorgungsrücklage erhöhen.

Auf dem Sachkonto 1669000 „sonstige Vermögensgegenstände“ werden entsprechend der Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmenplan Niedersachsen aktivische durchlaufende Posten dargestellt. Dies sind i. d. R. Posten, bei denen noch Zahlungen an die Stadt Salzgitter ausstehen. Da im laufenden Buchungsbetrieb sämtliche durchlaufende Posten gegen die Passivseite (Kontengruppe 27) gebucht werden, werden mit den Jahresabschlussarbeiten inhaltlich zusammengehörige Sachkonten aggregiert betrachtet und positive Salden dieser Kontengruppen auf die Aktivseite zu den sonstigen Vermögensgegenständen umgegliedert. Die aktivisch durchlaufenden Posten beziffern sich zum Jahresabschluss 2023 nach dieser Betrachtung auf 1.758 T€.

4.1.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel sind die Barmittel der Stadt Salzgitter, die unmittelbar „flüssig“ gemacht werden können. Hierunter fallen die Bankguthaben sowie Bestände der Bargeldkassen. Sie umfassen 4.646 T€ (Vorjahr 738 T€).

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	503	4.421	878,93
Bargeld (Kassenbestand)	235	225	-4,26
Liquide Mittel	738	4.646	529,82

Ansatz und Bewertung erfolgen zum Nominalwert (Buch- bzw. Zählbestand). Die Bargeldbestände haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 10 T€ verringert.

Hinter den Sichteinlagen stehen die Geschäftskonten der Stadt, an die der Bürger seine Zahlung richten kann. Regelmäßig werden davon Beträge auf das Kontokorrentkonto umgebucht, um Zinszahlungen zu vermeiden. Der Bargeldbestand stellt immer eine Momentaufnahme zum Stichtag dar. Überschüssiges Bargeld der Gebührenzahlstelle wird in der Regel monatlich auf das Kontokorrentkonto abgeführt, sodass der Bestand dann auf ca. 30 T€ reduziert wird.

4.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, d. h. vorschüssig bezahlte Beträge. Sie umfassen 9.864 T€ (Vorjahr 8.775 T€). Der Betrag entfällt schwerpunktmäßig auf die nachfolgenden Summen:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
Vorauszahlung NVK	940	954	1,49
Vorauszahlung Beamtenbesoldung	1.280	1.354	5,78
Vorauszahlung BSHG	5.108	5.690	11,39
Vorauszahlung wirtschaftliche Hilfen	607	850	40,03
Vorauszahlung Unterhaltsvorschuss	403	474	17,62
Vorauszahlung Wohngeld	0	0	0
Vorschüssige Zahlungen einzelner OE etc.	302	431	42,72
Disagio Schuldscheine	135	111	-17,78
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	8.775	9.864	12,40

Ab 2010 wurde als Ergebnis der Prüfung der Jahresabschlüsse 2007, 2008 eine Geringfügigkeitsgrenze von 100 € festgelegt, unter welcher eine Meldung von Rechnungsabgrenzungsposten durch die OE entbehrlich ist.

4.2 Passiva

4.2.1 Nettoposition

Die Nettoposition ergibt sich aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden. Sie entspricht der Position des Eigenkapitals in einer Handelsbilanz. Sie setzt sich aus dem Basis-Reinvermögen, zweckgebundenen Rücklagen, dem Jahresergebnis sowie den Sonderposten zusammen.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
1.1 Basis Reinvermögen	68.365	68.365	0,00
1.1.1 Reinvermögen	133.386	133.386	0,00
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	-65.021	-65.021	0,00
1.2 Rücklagen	1.619	3.332	105,76
1.2.3 Rückl. aus Investitionszuw. für n. abnutzb. Vermögensgegenst.	1.619	1.619	0,00
1.2.4. Zweckgebundene Rücklagen	0	1.713	100,00
1.3 Jahresergebnis	-241.165	-234.232	2,87
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-241.086	-241.165	-0,03
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-79	6.933	8.925
1.4 Sonderposten	109.736	122.260	-11,41
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	67.968	75.776	-11,49
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	15.467	14.578	5,75
1.4.3 Gebührenaussgleich	1.563	1.971	26,12
1.4.4 Bewertungsausgleich	11.919	11.268	5,46
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	12.021	17.909	-48,97
1.4.6 sonstige Sonderposten	797	758	4,86
Nettoposition	-61.445	-40.275	34,45

Der Jahresabschluss 2023 weist einen Jahresüberschuss von 6.933 T€ aus. Die Bilanz zum 31.12.2023 weist weiterhin eine negative Nettoposition von 40.275 T€ aus.

4.2.1.1 Reinvermögen

Das Reinvermögen innerhalb der Nettoposition ist eine rechnerische Größe, die mit der Eröffnungsbilanz festgestellt wurde und sich grundsätzlich nicht verändert. Eine Ausnahme stellen empfangene Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände dar bei denen keine Zweckbindung besteht, diese sind auf der Passivseite beim Reinvermögen gem. § 44 Abs. 5 S. 2 KomHKVO auszuweisen. Die Stadt Salzgitter hat in 2015 erstmals Grundstücke im Reinvermögen erfasst. Gemäß § 44 Abs. 5 S. 6 KomHKVO besteht ein Wahlrecht die empfangenen Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände ohne Zweckbindung auf der Passivseite beim Reinvermögen auszuweisen oder diese als außerordentlichen Ertrag zu erfassen, wenn sonst ein Abbau von Fehlbeträgen trotz Ausschöpfung aller Ertrags- und Sparmöglichkeiten nicht möglich ist. Dieses Wahlrecht gilt nur im Jahr des Zuwendungszuflusses und kann in späteren Jahren nicht angewendet werden. Die Stadt Salzgitter hatte diese Sonderposten bisher unter der Bilanzposition Sonderposten (1.4 Passiva) erfasst. Die bestehenden Sonderposten aus Vorjahren waren somit in das Basis-Reinvermögen umzugliedern. Bei neuen Zuweisungen wird vom Wahlrecht Gebrauch gemacht und im Jahr des Zugangs sind diese als Ertrag zu verbuchen.

4.2.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss

Gemäß Art. 6 Abs. 8 GemHausRNeuOG wurden in die erste Eröffnungsbilanz die um Haushaltsreste bereinigten noch nicht abgedeckten Sollfehlbeträge aus Vorjahren des Verwaltungshaushaltes als Minusbetrag übernommen. Er setzte sich wie folgt zusammen:

Sollfehlbetrag 2005:	99.258.985,75 €
Sollfehlbetrag 2006:	51.099.119,10 €
Haushaltsreste:	-4.639.786,11 €

Bereinigter Sollfehlbetrag: 145.718.318,74 € (31.12.2007)

Nach Art. 6 Abs. 9 GemHausRNeuOG sind die Überschüsse der doppelischen Haushaltsjahre zuerst mit den kameraleen Sollfehlbeträgen zu verrechnen. Bis zum Abbau der kameraleen Sollfehlbeträge können somit keine Überschüsse der Ergebnisrechnung in Überschussrücklagen stehen bleiben.

4.2.1.3 Rücklagen

Gem. § 44 Abs. 1 KomHKVO werden in der Bilanz das Vermögen, die Nettoposition, die Schulden, die Rückstellungen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten vollständig nachgewiesen. Empfangene Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände werden dabei gem. § 44 Abs. 5 Satz 2 KomHKVO auf der Passivseite in einer Rücklage dargestellt. Diese Rücklage aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände beträgt für das Jahr 2023 1.619 T€.

4.2.1.4 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird mit der Ergebnisrechnung festgestellt und nach § 55 Abs. 3 KomHKVO in der Bilanz ausgewiesen. Das Jahresergebnis 2023 schließt mit einem Überschuss von 6.933 T€ ab.

Besteht bei der Kommune evtl. noch ein Sollfehlbetrag aus dem letzten kameraleen Jahresergebnis, so muss ein aktueller Jahresüberschuss vorrangig zur Verrechnung dieses Sollfehlbetrages verwendet werden, bevor eine Zuführung an Überschussrücklagen erfolgen darf (§110 Abs. 6 Satz 3 NKomVG).

Der Sollfehlbetrag aus kameraleen Abschluss beträgt weiterhin 65.021 T€, die Fehlbeträge haben sich durch das negative Vorjahresergebnis auf 241.165 T€ erhöht.

4.2.1.5 Sonderposten

Empfangene Investitionszuwendungen für abnutzbare Vermögensgegenstände werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Der Ansatz erfolgt zum Nennwert gemäß § 44 Abs. 5 S. 1 KomHKVO.

Sofern die Investitionszuwendungen keinem einzelnen Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, erfolgt die Auflösung pauschal über eine Nutzungsdauer von 30 Jahren.

In 2017 wurde die Kontengruppe 216 „Sonderposten ohne Einzahlungen“ neu eingerichtet. Diese Kontenart stellt ein Gegenbuchungskonto für entsprechende Forderungen dar. Eine Forderung entsteht erst, wenn die Bedingungen des Zuwendungsbescheides erfüllt sind oder ein Festsetzungsbescheid vorliegt. Es soll keine Buchung und Auflösung als Sonderposten vorgenommen werden, wenn noch keine Einzahlung als Investitionszuwendungen, als Beitrag

oder beitragsähnliches Entgelt erfolgt ist. Bei Eingang der Zahlung wird diese dann durch die Anlagenbuchhaltung auf den Sonderposten umgebucht und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Das Konto „Sonderposten ohne Einzahlung aus Beiträgen und ähnliche Entgelte“ wies zum Ende des Jahres 2023 einen Saldo von 0 T€ auf, das Konto „Sonderposten ohne Einzahlung aus Investitionszuwendungen“ einen Saldo von 11 T€.

Die Sonderposten haben sich in 2023 um 12.524 T€ erhöht. Die Investitionszuweisungen und -zuschüsse sind zum Vorjahr um 7.808 T€ gestiegen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Investitionszuweisungen und -zuschüsse für noch nicht fertiggestellte Anlagen. Hierunter fallen z. B. Mittelabrufe für KIP-Maßnahmen, den Integrationsfonds und das Strukturhilfeprogramm des Landes. In den Anlagen zum Anhang ist ein Sonderpostenspiegel (Gliederungsziffer V.3) beigefügt, dem die einzelnen Veränderungen entnommen werden können.

4.2.2 Schulden

Der Begriff Schulden umfasst die Geldschulden, Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferverbindlichkeiten und die sonstigen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt zum Rückzahlungswert nach § 47 Abs. 7 KomHKVO (§ 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG). Die Schulden gliedern sich wie folgt:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
2.1 Geldschulden	343.890	331.384	3,64
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.166	3.166	0
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.296	8.928	-7,62
2.4 Transferverbindlichkeiten	2.814	2.130	24,30
2.5 sonstigen Verbindlichkeiten	7.344	entfällt	
Schulden	365.510		

4.2.2.1 Geldschulden

Die Geldschulden der Stadt Salzgitter umfassen Investitions- und Liquiditätskredite und sind zum Bilanzstichtag mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu passivieren. Seit 2010 erfolgen Korrekturen bei der Abstimmung des Darlehensbestandes erst, sobald sich die Gesamtabweichung im Kreditbestand auf einen Betrag von +/- 0,5 € addiert.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	162.969	179.425	-10,10
2.1.3 Liquiditätskredite	180.921	151.960	16,01
Geldschulden	343.890	331.384*	3,64

*Rundungsdifferenzen

4.2.2.1.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Das Kreditvolumen betrug am 31.12.2023 insgesamt 179.425 T€ (31.12.2022 = 162.969 T€). Damit wird per 31.12.2023 eine Erhöhung der Verschuldung um 16.456 T€ ausgewiesen. Im Investitionskreditportfolio befanden sich am 31.12.2023 insgesamt 31 Kredite.

Davon sind 15 Kredite mit einem Volumen von 48.499 T€ dem EB 85 zuzuordnen.

Die Stadt Salzgitter verfügte zum 31.12.2023 über 30 Ratendarlehen (festgeschriebene Tilgung) und ein endfälliges Darlehen (Tilgung am Ende der Kreditlaufzeit in einem Betrag).

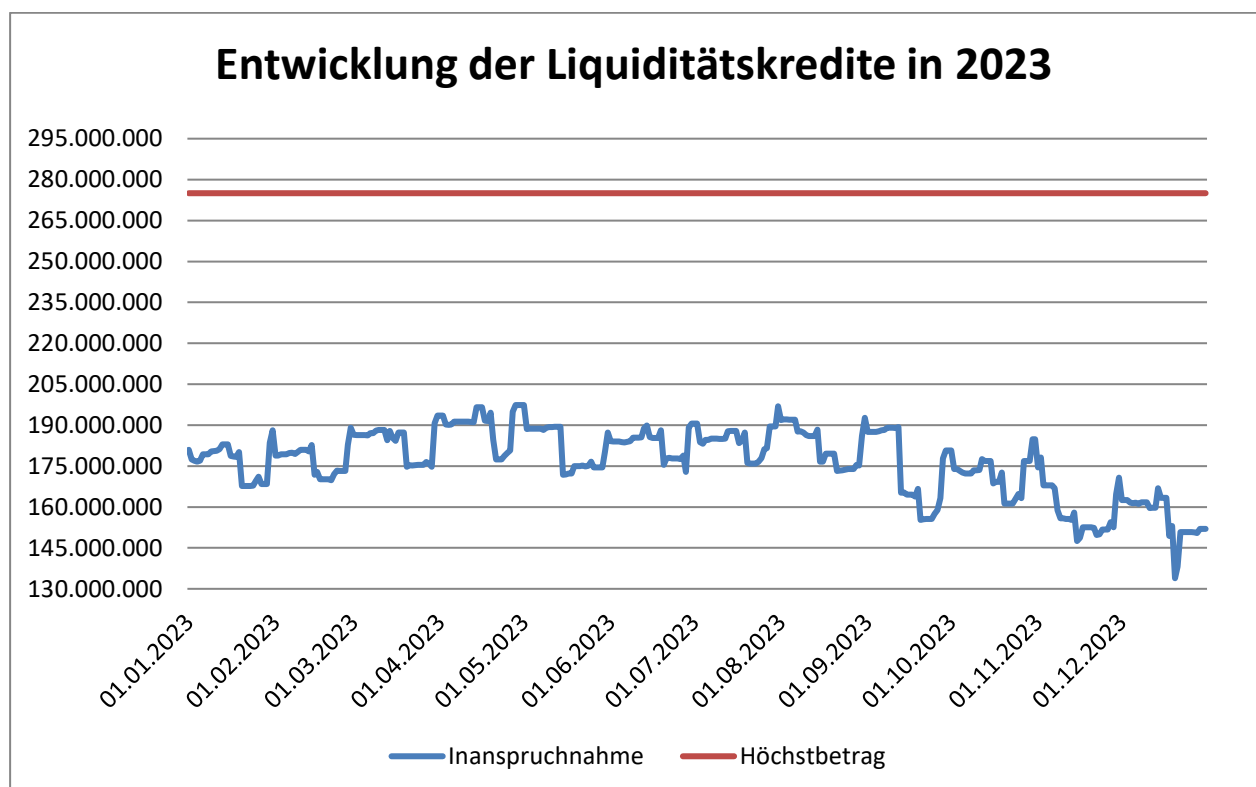
Die ordentliche Tilgung betrug in 2023 9.536 T€ (2022 = 9.688 T€). Die Investitionskredite der Stadt Salzgitter umfassen fest und variabel verzinsliche Darlehen. Von den 31 Investitionskrediten sind 29 mit festem Zinssatz und zwei mit variablem Zinssatz vereinbart.

Im Jahr 2023 standen der Kernverwaltung Kreditermächtigungen mit einem Volumen von 27.996 T€ zur Verfügung, davon 7.469 T€ aus 2021, 11.663 T€ aus 2022 und 8.864 T€ aus 2023. Zum 21.04.2023 erfolgte die vollständige Aufnahme der Kreditermächtigung aus 2021. Die Kreditermächtigung aus 2022 wurde durch mit dem Jahresabschluss 2022 nicht übertragenen Maßnahmen in Höhe von 1.470 T€, die in 2022 eingeplant waren, um diesen Betrag gekürzt, sodass die Aufnahme in Höhe von 10.193 T€ am 15.12.2023 erfolgte. Die Kreditermächtigung aus 2023 wurde in voller Höhe mit dem Jahresabschluss 2023 in das Jahr 2024 übertragen.

Für den EB 85 standen im Jahr 2023 Kreditermächtigungen mit insgesamt 13.953 T€, davon 4.796 T€ aus 2021, 3.533 T€ aus 2022 und 5.624 T€ aus 2023 zur Verfügung. Die Kreditermächtigung aus 2021 wurde am 20.04.2023 aufgenommen. Des Weiteren erfolgte die Aufnahme der Kreditermächtigung aus 2022 zum 20.12.2023. Die Kreditermächtigung aus 2023 wurde in das Jahr 2024 übertragen.

4.2.2.1.2 Liquiditätskredite

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 betrugen die Liquiditätskredite 180.921 T€. Wie sich aus der nachfolgenden Grafik ablesen lässt, lagen die Liquiditätskredite jederzeit unterhalb des von der Aufsichtsbehörde beschränkten Höchstbetrages von 275.000 T€.



Aufgrund der positiven Haushaltsentwicklung verbesserte sich der Stand der Liquiditätskredite bis zum 31.12.2023 auf 151.959 T€. Die durchschnittliche Inanspruchnahme lag im Jahr 2023 bei 176.084 T€. Der Höchststand wurde zum Tagesabschluss am 28.04.2023 mit 197.358 T€ erreicht.

Mit der Änderung des Krediterlasses mit Wirkung zum 1. Juli 2015 ist es Kommunen möglich auch für Liquiditätskredite Laufzeiten von bis zu zehn Jahren für 50 % des Sockelbetrages zu vereinbaren. In 2023 verfügte die Stadt Salzgitter im Liquiditätskreditportfolio zum Bilanzstichtag über bestehende mittelfristige Liquiditätskredite (Laufzeit 1-5 Jahre) in Höhe von 40.000 T€ und langfristige Liquiditätskredite (Laufzeit > 5 Jahre) von 55.000 T€.

In 2023 konnten die gemäß Finanzrichtlinie vorgegebenen Portfoliostruktur-Limite eingehalten werden. Im Liquiditätskreditportfolio sollen die variablen Zinspositionen maximal 60 % betragen.

4.2.2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind Zahlungsverpflichtungen, die wirtschaftlich einer Kreditverpflichtung gleichkommen. Diese kreditähnlichen Rechtsgeschäfte werden in § 120 Abs. 6 NKomVG geregelt. In 2023 gab es keine Veränderung zum Vorjahr (3.166 T€).

4.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Bilanzposition erfasst noch zu erbringende Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen zu leisten sind. Die Bilanzierung erfolgt zum Rechnungsbetrag. Sie betrugen im Jahr 2023 8.928 T€, dies sind 632 T€ mehr als im Vorjahr.

4.2.2.4 Transferverbindlichkeiten

Transferverbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten, die auf keinem gegenseitigen Leistungsaustausch basieren, sondern bei denen eine einseitige Leistungsverpflichtung besteht. Die Transferverbindlichkeiten gliedern sich wie folgt auf:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	561	1.049	-87,09
2.4.4 soziale Leistungsverbindlichkeiten	267	181	32,31
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	951	218	77,11
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	1.036	683	34,04
Transferverbindlichkeiten	2.814	2.130*	24,30

*Rundungsdifferenzen

Die Transferverbindlichkeiten betrugen 2.130 T€ in 2023 und sind damit um 684 T€ geringer als im Vorjahr. Rückwirkend für 2023 wurden 683 T€ an Gewerbesteuerumlage zurückgezahlt.

4.2.2.5 sonstige Verbindlichkeiten

Die Bilanzposition beinhaltet noch abzuführende Steuern und Gebühren, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, Amtshilfe, durchlaufende Gelder und Verbindlichkeiten aus der periodengerechten Abgrenzung.

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
2.5.1 Durchlaufende Posten	5.647	entfällt	
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	248	entfällt	
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	912	996	-9,22
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	4.487	entfällt	
2.5.4 Andere sonstigen Verbindlichkeiten	1.697	entfällt	
Sonstige Verbindlichkeiten	7.344		

Zur Thematik Umgliederung positiver Verbindlichkeitskonten wird auf die Erläuterung bei den sonstigen Vermögensgegenständen (Gliederungsziffer 4.1.3.6) verwiesen.

4.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen dienen der periodengerechten Ermittlung des Jahresergebnisses, um die in späteren Jahren zu leistenden Auszahlungen als Aufwand dem ihrer Verursachung entsprechenden Haushaltsjahr zuzuordnen. Rechtsgrundlage für die Bildung von Rückstellungen ist § 123 Abs. 2 NKGVG. § 45 Abs. 1 NKGVO schreibt ergänzend vor, dass für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften, die hinsichtlich der Höhe oder des Erfüllungszeitpunktes unsicher sind, Rückstellungen zu bilden sind.

Der Ansatz erfolgt in Höhe des Betrages, mit dem eine künftige Inanspruchnahme nach vernünftiger Beurteilung wahrscheinlich erfolgen wird. Die Rückstellungsbildung erfolgt entsprechend der Vorgaben aus der jährlichen Verfügung zum kassenmäßigen Abschluss und zur Rechnungslegung am Ende des laufenden Haushaltsjahres.

Die Rückstellungen haben sich in 2023 um rund 5.595 T€ erhöht. In den Anlagen zum Anhang (Gliederungsziffer V.6) ist eine Rückstellungsübersicht beigefügt. Dieser können der Verbrauch, die Auflösung und die Neubildung von Rückstellungen des Jahres 2023 entnommen werden. Die Rückstellungen umfassen 289.947 T€ (Vorjahr 284.352 T€) und gliedern sich wie folgt:

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	239.020	247.912	-3,72
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	11.506	10.206	11,30
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.667	3.528	24,41
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	3	3	0
3.5 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
3.6 Rückstellungen in Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.300	3.585	-175,75
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600	2.600	0
3.8 Andere Rückstellungen	25.256	22.213	12,05
Rückstellungen	284.352	290.046*	-2,00

*Rundungsdifferenzen

4.2.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Pensionsrückstellungen sind nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen i. S. d. § 45 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO durch Gutachten der NVK berechnet worden. In der kommunalen Bilanz sind sowohl die Pensionsrückstellungen für die Kernverwaltung als auch für die Eigenbetriebe 62, 70 und 85 zugeordnet. Das MI hat seit 2007 in einer Änderung des § 45 Abs. 3 KomHKVO die Absenkung des Zinssatzes für die Barwertberechnung auf 5 % beschlossen. Das Berechnungsverfahren lehnt sich weiterhin an das des EStG an. Ein Gehaltstrend und ein Karrieretrend werden nicht berücksichtigt.

Die Pensionsrückstellungen erhöhten sich um 8.892 T€.

Nach Abstimmung mit dem MI im Jahr 2007 ist für die Ermittlung der Beihilferückstellungen auf den ermittelten Barwert der Pensionsrückstellungen der Hebesatz anzuwenden, der sich aus dem Verhältnis der in den letzten drei Jahren gezahlten Versorgungsbezüge zu den Beihilfeaufwendungen (der Versorgungsempfänger) ergibt. In die Berechnung fließen die Versorgungsleistungen aller Mitglieder der NVK sowie die Beihilfeleistungen aller Mitglieder der Beihilfeumlagekasse ein. Die NVK setzt auf dieser Grundlage den Hebesatz jährlich neu fest. Für 2023 beträgt er wie im Vorjahr 16,50 %.

Den einzelnen Kommunen wurde jedoch das Recht eingeräumt, einen Hebesatz anzuwenden, der auf den eigenen Beihilfe- und Versorgungsaufwendungen basiert. Aktuell beträgt der Hebesatz der Stadt Salzgitter auf der Grundlage der Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen der letzten drei Jahre 16,34 % und weicht somit von dem der NVK ermittelten Hebesatz ab.

Im Haushaltsjahr 2012 (NVK: 13,5 %, Stadt Salzgitter 11,18 %) wurde entschieden, dass der ermittelte Hebesatz aus den Daten der Stadt Salzgitter sachgerechter zur Ermittlung der Beihilferückstellungen ist. Auch im Rahmen der Bilanzstetigkeit wurde die gewählte Berechnungsmethode beibehalten. 2016 wurde die Verfahrensweise geprüft. Der Hebesatz der Stadt Salzgitter wird voraussichtlich auch in den folgenden Kalenderjahren geringer sein als der Hebesatz der NVK und daher ist ein geringerer Betrag für die Beihilfeaufwendungen zurückzustellen, so dass entschieden wurde, die gewählte Berechnungsmethode bis 2021 weiterzuführen.

Da sich die grundsätzliche Entwicklung weiter fortgesetzt hat und sich das Verfahren in den vergangenen Jahren bewährt hat, wird das Vorgehen ab 2022 bis auf Weiteres verstetigt.

4.2.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

Die Urlaubsansprüche sowie die Zeitguthaben der Bediensteten werden dezentral in den OE mit Hilfe der Software PRIMION verwaltet. Zur Ermittlung der Rückstellungsbeträge für Resturlaub und Überstunden melden die OE zum Stichtag 31.12. den zu übertragenden Resturlaub des Kalenderjahres umgerechnet in Arbeitsstunden an den FD Personal und Organisation (11). Dort wird der Rückstellungsbetrag ermittelt, indem die Summe aller Resturlaubsstunden mit einem durchschnittlichen Personalkostenstundensatz multipliziert wird. Der Durchschnittssatz wird ermittelt, indem die Personalkosten durch die Anzahl der Vollzeitstellen (umgerechnet in Arbeitszeit) dividiert werden.

Für Altersarbeitsverhältnisse sind Rückstellungen zu bilden, wenn hinreichend wahrscheinlich ist, dass die Verpflichtung des Arbeitgebers zur Lohnfortzahlung inklusive der Aufstockungsbeträge und Nebenleistungen in der Freistellungsphase entstehen. Diese Voraussetzung ist erst mit Abschluss des Altersteilzeit-Vertrags (ATZ) erfüllt. Die Höhe der in der Beschäftigungsphase zu bildenden Rückstellungen bemisst sich nach den in der Freistellungsphase auszufahrenden Arbeitsentgelten, die durch die Arbeitsleistung in der Beschäftigungsphase sukzessive

erwirtschaftet worden sind. Die Rückstellungsbeträge sind zeitanteilig ratierlich bis zum Beginn der Freistellungsphase anzusammeln und während dieser Phase der Rückstellung im gleichen Umfang zu entnehmen.

Auf Grund tariflicher bzw. gesetzlicher Bestimmungen haben die Bediensteten Anspruch auf Sonderzahlungen bei Erreichen bestimmter Dienstjahre. Da sich die Stadt Salzgitter gegenüber den Bediensteten aufgrund erworbener Ansprüche in einem Erfüllungsrückstand befindet, ist eine Rückstellung für Dienstjubiläen zu bilden. Die Rückstellung wird für jeden Bediensteten zum Bilanzstichtag in dem Umfang gebildet, in dem die Anspruchsvoraussetzungen vorliegen. Dabei sind die individuellen Jubiläumsdienstzeiten, das Renteneintrittsalter sowie die Höhe der zustehenden Zuwendung zu berücksichtigen.

Die Rückstellungen für ATZ und ähnliche Maßnahmen haben sich in 2023 um 1.300 T€ verringert. Insgesamt wurden 1.050 T€ in Anspruch genommen und 1.858 T€ wurden zugeführt. Es wurden 2.107 T€ herabgesetzt.

Die Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden wurden herabgesetzt (502 T€). Ebenso ist die Herabsetzung der Rückstellungen für Resturlaub (1.111 T€) erfolgt. In 2023 wurde die Bildung einer Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung für alle Beschäftigten, Beamtinnen und Beamten fortgesetzt (1.054 T€), diese wird nach § 14 der Dienstvereinbarung LOB mit der Gehaltszahlung für April 2024 ausbezahlt. Zudem musste eine Rückstellung für die Inflationsausgleichsprämie für die Beamtinnen und Beamten erfolgen (671 T€), die rückwirkend für Dezember 2023 mit dem Gehalt im April 2024 ausbezahlt wurde.

4.2.3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Als Grundlage für die Rückstellungsbildung dienen die Instandhaltungsmaßnahmen, deren Notwendigkeit bereits in den Vorjahren erkannt, die Durchführung geplant und budgetiert wurde, die jedoch nicht mehr durchgeführt werden konnten.

Der Betrag für die Inanspruchnahme liegt im Jahr 2023 bei 1.139 T€. Durch die Auflösung der Instandhaltungsrückstellungen entstehen für das Jahr 2023 außerordentliche Erträge i.H.v. 80 T€. Für Straßenmarkierung und verrohrte Gewässer wurden insgesamt zwei neue Rückstellungen in Höhe von 166 T€ gebildet. Da die Straßensanierungsrückstellungen nicht innerhalb der nächsten drei Haushaltsjahre abgebaut und umgesetzt werden können, werden diese nicht weiter erhöht.

4.2.3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien

Die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge betrifft die Deponie Fuhsetal. Sie hat sich zum Vorjahr nicht verändert und beträgt weiterhin 3 T€.

4.2.3.5 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

Für 2023 wurde eine Rückstellung für die Auszahlung von Erstattungszinsen (250 T€) gebildet. Diese wurde weder in Anspruch genommen noch aufgelöst, sondern vielmehr in das Jahr 2024 verschoben.

4.2.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Die Prozesskostenrückstellung hat sich zum Vorjahr nicht verändert und beträgt weiterhin 2.600 T€.

4.2.3.7 Andere Rückstellungen

Unter den anderen Rückstellungen werden hauptsächlich die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen sowie drohende Verluste aus schwebenden Geschäften gebildet. Bei den Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften ist seit 2019 die Rückstellung der Deponie Diebesstieg i. H. v. 8.828 T€ enthalten. Nach tiefergehenden Abstimmungen mit dem SRB wurde geklärt, dass die eigentliche Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien in der Bilanz des SRB gebildet worden ist. Die 8.828 T€ bei der Kernverwaltung beziehen sich auf nicht über Gebühren gebildete Rückzahlungen der Jahre 1994 bis 1996. Hierüber besteht beim SRB ein Rückzahlungsanspruch gegenüber der Stadt Salzgitter. Damit handelt es sich um eine Rückstellung für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften. Die Zuführung für neue Rückstellungen im Jahr 2023 beträgt 11.964 T€ und bezieht sich hauptsächlich auf Rückstellungen für ausstehende Rechnungen. Die Auflösung und Herabsetzung diverser Rückstellungen beläuft sich auf insgesamt 1.483 T€. In Anspruch genommen wurden sind Rückstellungen i. H. v. 11.241 T€. Der Saldo der Rückstellungen verringert sich damit um 760 T€.

4.2.4 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Sie umfassen 1.340 T€ (Vorjahr 39 T€).

	31.12.2022	31.12.2023	Abw.
	T€	T€	%
Passive Rechnungsabgrenzung	39	1.340	3.338,18

Ab 2010 wurde als Ergebnis der Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 und 2008 eine Geringfügigkeitsgrenze von 100 € festgelegt, unter welcher eine Meldung von Rechnungsabgrenzungsposten durch die OE entbehrlich ist. Zum 31.12.2023 bezifferten sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf 1.340 T€. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Einzahlungen (Spenden) sowie die Erstattung von Personalkosten und die Zahlung der Sprachförderung, wofür die Ausgaben erst in Folgejahren getätigt werden sowie bereits in 2020 vorschüssig gezahlte Zinsen, die sich auf die Gesamtlaufzeit bis 2023 aufteilen.

5. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen die Stadt Salzgitter nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird, in Anspruch genommen werden kann. Die Übersicht über die Bürgschaften und Gewährleistungsverträge sind unter der Bilanz gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO aufgenommen.

Unter dem Haftungsverhältnis wird in dieser Auflistung das Stammkapital dargestellt. Bei einer GmbH beschränkt sich die Haftung zunächst nur auf das Gesellschaftsvermögen.

Direkte Beteiligungen

Unternehmen	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
Wohnbau GmbH	39,35%*	4.857.300 €	1.911.348 €	-	-
VVS GmbH	100,00%	3.067.751 €	3.067.751 €	-	-
Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH	5,47%	3.120.570 €	170.570 €	unbeschränkt	Unbeschränkte Garantieerklärung, aber nachrangig wegen Ergebnisabführungsvertrag mit VVS
WIS GmbH	100,00%	51.000 €	51.000 €	-	-

*Stimmrecht der Stadt Salzgitter aufgrund der eigenen Anteile der Wohnbau 70,32 %.

Indirekte Beteiligungen

Unternehmen	Anteile der VVS	Stammkapital	Stammkapitalanteil VVS	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
ASG GmbH	100,00%	4.888.000 €	4.888.000 €	unbeschränkt	Ergebnisabführungsvertrag mit VVS
KVG GmbH	41,60%**	5.087.354 €	2.116.135 €	nur anteilig	Verlustausgleichsvereinbarung/ Direktvergabevereinbarung mit VVS und anderen Verkehrsinteressenvertretern
EDD	100%-ige KVG-Tochter	255.646 €	-	-	Beherrschungs- u. Ergebnisabführungsvertrag mit KVG
Bäder, Sport und Freizeit SZ GmbH	94,53%	3.120.570 €	2.950.000 €	unbeschränkt	Ergebnisabführungsvertrag mit VVS
WBV	100,00%	25.565 €	25.565 €	-	Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Wohnbau
Ratskeller Betriebsgesellschaft mbH Salzgitter	100,00%-ige Tochter der WBV	25.000 €	-	-	-

**Stimmrecht der VVS aufgrund der eigenen Anteile der KVG bei 55,99 %

Haftungsverhältnisse der Eigenbetriebe

Eigenbetrieb	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
EB 85	100,00%	25.000.000 €	25.000.000 €	-	-
EB 62	100,00%	5.000.000 €	5.000.000 €	-	-
SRB	100,00%	1.100.000 €	1.100.000 €	-	-

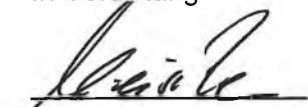
Ausnahme von der Vollkonsolidierung (Unternehmen sind von untergeordneter Bedeutung)

Unternehmen	Anteile der Stadt SZ	Stammkapital	Stammkapitalanteil Stadt	Haftungsrisiko durch Garantieerklärung	Besonderheit
PSW GmbH	51,00%	100.000 €	51.000 €	-	-
Stiftung Konrad	100,00%	25.000 €	25.000 €	-	-
Allianz für die Region GmbH	3,99%	27.600 €	1.100 €	-	-
HELIOS Klinikum Salzgitter GmbH	5,10%	15.000.000 €	765.000 €	-	-
Thieder Bad gGmbH	25,93%	27.000 €	7.000 €	-	-
PD- Berater	15 Geschäftsanteile je 200 €	2.004.000 €	3.000 €	-	-
Niedersächsische Landgesellschaft mbH	ca. 0,19%	811.620 €	1.533 €	-	-
WEVG Verwaltungs GmbH	49,78%	25.000 €	12.444 €	-	-
WEVG GmbH & Co KG	49,78%	18.189.100 €	9.054.000 €	-	-
Kommunale Nährstoffrückgewinnung Niedersachsen GmbH	8,33%-ige Tochter der ASG	70.000 € (10.000 € eigene Anteile)	-	-	-

Salzgitter, den 30.10.2025

Stadt Salzgitter

In Vertretung


(Neiseke)

V. Anlagen zum Anhang

(§ 57 KomHKVO)

1. Anlagenübersicht
2. Anlagenspiegel
3. Sonderpostenspiegel
4. Forderungsübersicht
5. Schuldenübersicht
6. Rückstellungsübersicht

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

V.1 Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	am 31.12.23	am 31.12.22
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände²⁾													
1.1 Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Lizenzen	6.837.546	287.550	0	196.055	7.321.152	-5.680.166	-400.612	0	0	0	-6.080.779	1.240.373	1.157.380
1.3 Ähnliche Rechte	159.734	31.654	0	0	191.388	-84.977	-168	0	0	0	-85.145	106.242	74.757
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen	98.768.618	2.275.313	0	8.628.004	109.671.935	-31.680.265	-3.949.856	0	0	0	-35.630.121	74.041.814	67.088.353
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	11.968.610	8.291.308	0	-7.630.757	12.629.161	0	0	0	0	0	0	12.629.161	11.968.610
Summe	117.734.508	10.885.826	0	1.193.301	129.813.636	-37.445.408	-4.350.637	0	0	0	-41.796.045	88.017.590	80.289.100
2. Sachvermögen²⁾ (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)													
2.1 unbebaute Grundstücke	22.823.103	306.601	-17.880	50.321	23.162.145	-2.948.282	-21.475	0	0	0	-2.969.757	20.192.388	19.874.821
2.2. bebaute Grundstücke	20.792.006	3.964	0	238.880	21.034.849	-6.439.145	-611.763	0	0	0	-7.050.908	13.983.941	14.352.861
2.3. Infrastrukturvermögen	478.888.578	57.745	-316.166	2.952.660	481.582.817	-283.202.264	-5.334.769	315.276	0	145.089	-288.076.669	193.506.148	195.686.314
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.348.247	29.342	0	0	3.377.590	-179.712	-7.144	0	0	0	-186.857	3.190.733	3.168.535
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	14.537.696	671.801	-163.415	140.409	15.186.491	-8.834.645	-985.926	163.415	0	0	-9.657.156	5.529.335	5.703.051
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.057.857	4.244.986	-133.567	-421.423	45.747.852	-28.835.231	-2.823.642	133.371	0	3.612	-31.521.889	14.225.963	13.222.626
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.279.757	4.931.363	0	-4.154.148	3.056.972	0	0	0	0	0	0	3.056.972	2.279.757
Summe	584.727.244	10.245.803	-631.029	-1.193.301	593.148.717	-330.439.279	-9.784.719	612.062	0	148.701	-339.463.235	253.685.482	254.287.965
3. Finanzvermögen²⁾ (ohne Forderungen und durchlaufende Posten)													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.803.961	500.000	0	0	11.303.961	0	0	0	0	0	0	11.303.961	10.803.961
3.2 Beteiligungen	767.634	0	0	0	767.634	0	0	0	0	0	0	767.634	767.634
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnungen	127.213.707	4.664	-27.279	0	127.191.092	0	0	0	0	0	0	127.191.092	127.213.707
3.4 Ausleihungen	81.556.655	8.342.196	-8.137.588	0	81.761.263	0	0	0	0	0	0	81.761.263	81.556.655
Summe	220.341.957	8.846.860	-8.164.867	0	221.023.950	0	0	0	0	0	0	221.023.950	220.341.957
insgesamt	922.803.710	29.978.488	-8.795.895	0	943.986.303	-367.884.687	-14.135.356	612.062	0	148.701	-381.259.280	562.727.022	554.919.022

1) In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Forderungen

2) Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

V.2 Anlagespiegel

Anlagevermögen	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
		Stand am 31.12.2022	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Umbuchung AfA/ Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2022	am 31.12.2023	
		-Euro-	-Euro-	-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1. Immaterielles Vermögen														
1.1 Lizenzen														
	Gruppensumme: BETRIEBSSY	954.435	0	0	0	954.435	-857.012	-35.666	0	0	-892.678	97.423	61.757	
	Gruppensumme: STANDARDSW	921.991	7.300	0	0	929.291	-747.831	-73.092	0	0	-820.923	174.160	108.368	
	Gruppensumme: ANWENDERSW	4.961.121	280.250	0	196.055	5.437.426	-4.075.323	-291.854	0	0	-4.367.178	885.797	1.070.248	
	Summe	6.837.546	287.550	0	196.055	7.321.152	-5.680.166	-400.612	0	0	-6.080.779	1.157.380	1.240.373	
1.3 Ähnliche Rechte														
	Gruppensumme: URHEBERR.	159.734	31.654	0	0	191.388	-84.977	-168	0	0	-85.145	74.757	106.242	
	Summe	159.734	31.654	0	0	191.388	-84.977	-168	0	0	-85.145	74.757	106.242	
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse														
	Gruppensumme: GELZUWLAND	25.166.233	1.900.784	0	0	27.067.017	-6.969.543	-902.549	0	0	-7.872.093	18.196.689	19.194.924	
	Gruppensumme: GELZUWVERB	48.749.748	2.386	0	8.588.942	57.341.075	-17.495.133	-2.001.178	0	0	-19.496.311	31.254.615	37.844.764	
	Gruppensumme: GELZUWÜBRI	24.852.637	372.144	0	39.062	25.263.843	-7.215.588	-1.046.130	0	0	-8.261.718	17.637.049	17.002.126	
	Summe	98.768.618	2.275.313	0	8.628.004	109.671.935	-31.680.265	-3.949.856	0	0	-35.630.121	67.088.353	74.041.814	
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen														
	Gruppensumme: ANZAHLIMVG ANZIMVGNEU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Gruppensumme: ANZIV	190.514	176.095	0	-196.055	170.554	0	0	0	0	0	190.514	170.554	
	Gruppensumme: ANZIVVERB	9.234.151	6.341.345	0	-8.586.216	6.989.280	0	0	0	0	0	9.234.151	6.989.280	
	Gruppensumme: ANZVU	2.543.946	1.773.867	0	1.151.514	5.469.327	0	0	0	0	0	2.543.946	5.469.327	
	Summe	11.968.610	8.291.308	0	-7.630.757	12.629.161	0	0	0	0	0	11.968.610	12.629.161	
	Summe Immaterielles Vermögen	117.734.508	10.885.826	0	1.193.301	129.813.636	-37.445.408	-4.350.637	0	0	-41.796.045	80.289.100	88.017.590	
2. Sachvermögen														
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
	Gruppensumme: GRWASSER	312.530	0	-20	1.565	314.076	0	0	0	0	0	312.530	314.076	
	Gruppensumme: GRGWERBE GWERBENEU	3.744.046	3.276	0	0	3.747.322	0	0	0	0	0	3.744.046	3.747.322	
	Gruppensumme: GRNATUR	1.781.530	297.054	-4.500	0	2.074.084	0	0	0	0	0	1.781.530	2.074.084	
	Gruppensumme: ERBBAU	1.346.749	0	0	48.756	1.395.505	0	0	0	0	0	1.346.749	1.395.505	
	Gruppensumme: GRSONSTIGE	15.638.248	6.271	-13.360	0	15.631.159	-2.948.282	-21.475	0	0	-2.969.757	12.689.966	12.661.402	
	Summe	22.823.103	306.601	-17.880	50.321	23.162.145	-2.948.282	-21.475	0	0	-2.969.757	19.874.821	20.192.388	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
	Gruppensumme: GRSPORT	8.029.074	0	0	0	8.029.074	0	-532.804	0	0	-532.804	8.029.074	7.496.270	
	Gruppensumme: GEBSPOST	6.364.359	0	0	0	6.364.359	-6.330.212	-10.867	0	0	-6.341.079	34.147	23.280	
	Gruppensumme: GRERBAU	1.238.460	0	0	0	1.238.460	0	0	0	0	0	1.238.460	1.238.460	
	Gruppensumme: GRUNDEINRI	5.951	3.964	0	0	9.914	-2.596	-449	0	0	-3.045	3.355	6.870	
	Gruppensumme: GRSOGEF	1.816.130	0	0	0	1.816.130	0	0	0	0	0	1.816.130	1.816.130	
	Gruppensumme: GEBDSONST	3.338.032	0	0	238.880	3.576.912	-106.337	-67.643	0	0	-173.980	3.231.695	3.402.932	
	Summe	20.792.006	3.964	0	238.880	21.034.849	-6.439.145	-611.763	0	0	-7.050.908	14.352.861	13.983.941	

2.3 Infrastrukturvermögen		Gruppensumme: GRINFRA GRINFRANEU	0311100	78.225.233	51.032	-890	-50.321	78.225.054	0	0	0	0	78.225.233	78.225.054			
		Gruppensumme: BRÜCKEN	0321100	61.735.450	0	0	0	61.735.450	0	0	0	0	-34.375.841	27.359.609			
		Gruppensumme: STRASSEN	0351100	314.095.788	6.713	-315.276	2.133.813	315.921.039	-240.252.306	315.276	0	0	-244.130.482	73.843.483			
		Gruppensumme: SCHILDER	0352100	12.850.006	0	0	13.730	12.863.736	-2.221.058	0	145.089	0	-2.188.734	10.628.948			
		Gruppensumme: SOINFRA alt neu	0391100	11.982.101	0	0	855.437	12.837.538	-7.126.294	0	-255.318	0	-7.381.612	5.455.926			
		Summe	478.888.578	57.745	-316.166	2.952.660	481.582.817	-283.202.264	-5.334.769	315.276	145.089	-288.076.669	195.686.314	193.506.148			
2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler																	
		Gruppensumme: BILDKÜNSTE	0511100	1.501.721	6.700	0	0	1.508.421	0,00	0	0	0	0	1.501.721	1508420,8		
		Gruppensumme: MUSEUM	0512100	1.221.664	22.642	0	0	1.244.307	0	0	0	0	0	1.221.664	1.244.307		
		Gruppensumme: BAUDENKMAL	0551100	624.862	0	0	0	624.862	-179.712	0	0	0	-186.857	445.150	438.006		
		Summe	3.348.247	29.342	0	0	3.377.590	-179.712	-7.144	0	0	-186.857	3.168.535	3.190.733			
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		Gruppensumme: PKW	0611100	0	3.936	0	0	3.936	0	0	0	0	0	3.608			
		Gruppensumme: FEUERWEHR	0613100	13.509.103	13.748	-163.415	140.409	13.499.845	-8.588.582	163.415	0	0	-9.302.104	4.920.521	4.197.741		
		Gruppensumme: SOFAHRZEU	0614100	67.286	13.442	0	0	80.728	-42.188	0	0	0	-46.114	25.098	34.614		
		Gruppensumme: MASCHINEN	0621100	961.307	640.676	0	0	1.601.983	-203.875	0	0	0	-308.609	757.432	1.293.373		
		Summe	14.537.696	671.801	-163.415	140.409	15.186.491	-8.834.645	-985.926	163.415	0	-9.657.156	5.703.051	5.529.335			
		2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		Gruppensumme: BETRIEBVOR	0711000	55.899	1.588	0	115.027	172.515	-36.084	0	0	-38.203	19.815	134.312	
				Gruppensumme: ALLGEMEINBGA	0720100	6.319.828	2.320.240	-2.532	-785.171	7.852.365	-1.466.633	2.532	0	0	-2.132.320	4.853.195	5.720.044
				Gruppensumme: ARBAUSST	0721110	1.118.305	0	-1.132	0	1.117.173	-813.797	936	0	0	-862.442	304.507	254.731
				Gruppensumme: SOMOBILAR	0721210	4.781.550	0	-24.283	0	4.757.267	-3.656.158	24.283	0	0	-3.879.355	1.125.392	877.911
				Gruppensumme: TECHGERÄTE	0722100	4.753.559	0	-22.730	0	4.730.829	-4.303.939	22.730	0	0	-4.402.050	449.619	328.779
Gruppensumme: ITENDGER	0723110			5.000.716	532.059	-2.637	5.802	5.535.939	-3.515.834	2.637	0	0	-4.151.010	1.484.882	1.384.930		
Gruppensumme: ITINFRA	0723210			4.866.805	1.391.099	0	242.919	6.500.824	-2.381.184	-508.554	0	0	-2.889.738	2.485.621	3.611.086		
Gruppensumme: PRINTMED	0724100			521.129	0	0	0	521.129	221.743	0	1.468	0	223.211	742.871	744.339		
Gruppensumme: ARBEITSGER	0725100			1.463.627	0	-48	0	1.463.578	-1.091.030	48	2.144	0	-1.097.854	372.597	365.724		
Gruppensumme: SOBGA	0729100			8.169.981	0	-80.205	0	8.089.776	-7.339.725	80.205	0	0	-7.476.996	830.256	612.780		
Summe	42.057.857	4.244.986	-133.567	-421.423	45.747.852	-28.835.231	-2.823.642	133.371	3.612	-31.521.889	13.222.626	14.225.963					
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		Gruppensumme: ANZAHLISACH	0911100	308.703	1.722.325	0	-1.738.802	292.226	0	0	0	0	308.703	292.226			
		Gruppensumme: AIBUNBEBAU	0961100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Gruppensumme: AIBGEB	0962100	0	238.880	0	-238.880	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Gruppensumme: AIBTIEFBAU	0963110	1.971.054	2.970.158	0	-2.176.465	2.764.747	0	0	0	0	1.971.054	2.764.747	0		
		Gruppensumme: AIBVERKEHR	0963210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Summe	2.279.757	4.931.363	0	-4.154.148	3.056.972	0	0	0	0	0	2.279.757	3.056.972	0		
Summe Sachvermögen		584.727.244	10.245.803	-631.029	-1.193.301	593.148.717	-330.439.279	-9.784.719	612.062	148.701	-339.463.235	254.287.965	253.685.482				

V.3 Sonderpostenspiegel

Sonderposten	Konto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
		Stand am 31.12.2022	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbuchun- gen im Haushalts-jahr	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschrei- bungen im Haushalts-jahr	Auflösungen im Haushalts-jahr	Umbuchun- gen im Haushalts-jahr	Stand am 31.12.2023	am 31.12.22	am 31.12.23
		-Euro-	-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	14	
1.4 Sonderposten														
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse														
	2110100	-23.213.483	-208.073	0	-866.927	-24.288.482	13.946.460	595.731	0	0	0	14.542.191	-9.267.022	-9.746.291
	2111000	-114.057.743	-3.827.995	0	-8.173.550	-126.059.288	60.523.572	4.576.907	0	0	0	65.100.479	-53.534.172	-60.958.809
	2112000	-82.100	0	0	0	-82.100	43.776	1.802	0	0	0	45.578	-38.323	-36.521
	2113000	-666.945	-25.818	0	-41.145	-733.908	19.094	32.573	0	0	0	51.666	-647.852	-682.242
	2114000	-430.445	0	0	0	-430.445	327.970	7.455	0	0	0	335.425	-102.475	-95.020
	2115000	-2.856.507	0	0	0	-2.856.507	440.493	70.327	0	0	0	510.820	-2.416.014	-2.345.686
	2116000	-1.356.238	0	0	0	-1.356.238	813.944	36.353	0	0	0	850.298	-542.294	-505.941
	2117000	-2.173.899	-700	0	-2.056	-2.176.655	784.456	66.704	0	0	0	851.160	-1.389.443	-1.325.495
	2118000	-72.574	-20.000	0	-36.545	-129.120	41.938	6.701	0	0	0	48.638	-30.637	-80.481
	Summe	-144.909.934	-4.082.585	0	-9.120.223	-158.112.742	76.941.703	5.394.553	0	0	0	82.336.256	-67.968.231	-75.776.487
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte														
	2121000	-17.946.189	0	0	0	-17.946.189	9.965.680	534.272	0	0	0	10.499.952	-7.980.509	-7.446.237
	2122000	-3.691.451	-192.818	0	-326	-3.884.595	1.227.199	129.544	0	0	0	1.356.743	-2.464.252	-2.527.853
	2124000	-11.821.744	-5.152	0	0	-11.826.896	6.799.341	424.010	0	0	0	7.223.351	-5.022.403	-4.603.545
	Summe	-33.459.385	-197.970	0	-326	-33.657.681	17.992.220	1.087.826	0	0	0	19.080.046	-15.467.165	-14.577.635
1.4.3 Gebührenaussgleich														
	2130000	-1.563.124	-1.510.868	1.102.572	0	-1.971.420	0	1.102.572	0	0	0	1.102.572	-1.563.124	-868.848
	Summe	-1.563.124	-1.510.868	1.102.572	0	-1.971.420	0	1.102.572	0	0	0	1.102.572	-1.563.124	-868.848
1.4.4 Bewertungsausgleich														
	2141000	-1.154.811	0	0	0	-1.154.811	1.142.590	1.358	0	0	0	1.143.948	-12.220	-10.863
	2142000	-19.782.359	0	265.434	0	-19.516.926	17.224.932	335.627	-265.434	0	0	17.295.125	-2.557.428	-2.221.800
	2143000	-14.259.521	0	0	0	-14.259.521	5.421.703	298.655	0	0	0	5.720.358	-8.837.818	-8.539.163
	2144000	-839.686	0	0	0	-839.686	327.947	15.391	0	0	0	343.339	-511.738	-496.347
	Summe	-36.036.377	0	265.434	0	-35.770.943	24.117.172	651.031	-265.434	0	0	24.502.770	-11.919.204	-11.268.173
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten														
	2151000	-12.021.357	-15.007.747	0	9.120.549	-17.908.555	0	0	0	0	0	-12.021.357	-17.908.555	
	2152000	0	-1.294.616	0	0	-1.294.616	0	0	0	0	0	0	-1.294.616	
	Summe	-12.021.357	-15.007.747	0	9.120.549	-17.908.555	0	0	0	0	0	-12.021.357	-19.203.172	
1.4.6 Sonstige Sonderposten														
	2161000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2162000	-65.421	-20.257	75.134	0	-10.544	0	0	0	0	0	0	-65.421	-10.544
	2190000	-65.331	0	0	0	-65.331	65.331	0	0	0	0	65.331	0	0
	2191000	-228.602	-8.000	0	0	-236.602	17.656	4.562	0	0	0	22.218	-210.946	-214.384
	2192000	-930.280	-46.988	0	0	-977.269	409.794	34.254	0	0	0	444.047	-520.487	-533.222
	Summe	-1.289.635	-75.245	75.134	0	-1.289.746	492.782	38.815	0	0	0	531.597	-796.853	-758.149
	Summe Sonderposten	-229.279.812	-20.874.416	1.443.140	0	-248.711.088	119.543.877	8.274.798	-265.434	0	0	127.553.241	-109.735.935	-122.452.463

nachrichtlich:

Gruppensumme: SOPONAVERM	201100	-388.185	0	0	0	-388.185	65.236	0	0	0	65.236	-322.948€	-322.948€	
--------------------------	--------	----------	---	---	---	----------	--------	---	---	---	--------	-----------	-----------	--

V.4 Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO

Die Forderungsübersicht wird gemäß § 129 Abs. 2 S. 2 NKomVG im Druck des Jahresabschlusses nicht veröffentlicht.

V.5 Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden ¹⁾	Gesamtbetrag am 31.12.2023	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022	mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 1	bis zu 1 Jahr -Euro- 2	über 1 bis 5 Jahre -Euro- 3	mehr als 5 Jahre -Euro- 4	-Euro- 5	
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	-	-	-	-	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	179.424.793	41.502.016	11.645.027	126.277.750	162.969.326	16.455.467
1.3 Liquiditätskredite	151.959.579	76.959.579	55.000.000	20.000.000	180.920.842	-28.961.263
1.4 sonstige Geldschulden ²⁾	-	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen	3.165.735	-	3.165.735	-	3.165.735	-
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.927.735	8.927.735	-	-	8.295.913	631.823
4. Transferverbindlichkeiten	2.130.315	2.130.315	-	-	2.814.203	-683.889
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.911.619	4.911.619	-	-	7.343.913	-2.432.295
Schulden insgesamt	350.519.775	134.431.264	69.810.762	146.277.750	365.509.932	-14.990.157

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ für sonstige Geldschulden ist im Kontenrahmen kein Konto vorgesehen, die sonstigen Geldschulden würden umgliedert auf 1.3 Liquiditätskredite

V.6 Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung ²⁾	Auflösung ³⁾	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	247.912.196	8.891.624	-	-	239.020.572	8.891.624
1.1 Pensionsrückstellungen	213.089.648	5.458.547			207.631.101	5.458.547
1.2 Beihilferückstellungen	34.822.548	3.433.077			31.389.471	3.433.077
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	10.205.840	1.858.256	3.158.580	-	11.506.164	- 1.300.324
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	3.527.717	166.387	1.225.675	80.000	4.667.006	- 1.139.288
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	2.582				2.582	-
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	-				-	-
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.584.711	2.284.711		-	1.300.000	2.284.711
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistung und anhängigen Gerichtsverfahren	2.600.000				2.600.000	-
8. Andere Rückstellungen	22.212.859	9.764.785	12.728.864	79.105	25.256.042	- 3.043.183
Summe aller Rückstellungen	290.045.906	22.965.763	17.113.119	159.105	284.352.366	5.693.540

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

³⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

VI. Rechenschaftsbericht

(§ 57 KomHKVO)

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

VI. Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)

Inhalt

1. Vorbemerkungen.....	1
2. Finanzwirtschaftliche Lage.....	2
2.1. Ergebnisrechnung	2
2.2. Finanzrechnung.....	2
2.3. Verlauf der Haushaltswirtschaft.....	3
2.3.1. Haushaltswirtschaft in den Vorjahren.....	3
2.3.2. Entwicklung der Geldschulden.....	4
2.4. Kennzahlen zum Haushalt.....	5
3. Haushaltswirtschaft	9
3.1. Differenzen zwischen Haushaltsdruck und newsystem 2022.....	9
3.2. Ergebnisse der Teilhaushalte mit Abweichungen	10
3.3. Außerordentliches Ergebnis	12
3.4. Interne Leistungsbeziehungen	12
4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung	12
4.1. Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene	13
4.2. Haushaltsreste und Rückstellungen im Ergebnishaushalt	13
4.2.1. Haushaltsreste	13
4.2.2. Rückstellungen.....	14
5. Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung	15
5.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15
5.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16
5.3. Haushaltsreste im Finanzhaushalt	18
5.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit.....	20
5.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen.....	21
6. Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung	21

Anlage 1 Darstellung der Genehmigungsnummern

Anlage 2 Erläuterungen der Abweichungen der Teilhaushaltsebene

Abkürzungen

AMD	Arbeitsmedizinischer Dienst
ASG	Abwasserentsorgung Salzgitter GmbH
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
BA	Bauabschnitt
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BauGB	Baugesetzbuch
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BSF	Bäder, Sport und Freizeit Salzgitter GmbH
BTHG	Bundesteilhabegesetz
EA-Vertrag	Enterprise Agreement
EB	Eigenbetrieb
EHAR	Ergebnishaushaltsrest
EZ	Ergebniszeile
FAG	Finanzausgleich
FD	Fachdienst
FDL	Fachdienstleitung
FG	Fachgebiet
FZ	Finanzzeile
GemHausRNeuOG	Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftlicher Vorschriften
GemHKVO	Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung
GS	Grundschule
GVFG	Gesetz über Finanzhilfen des Bundes
GWL	Gerätewagen-Logistik
HBegLG	Haushaltsbegleitgesetz
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IKZ	Interkommunale Zusammenarbeit
ILV	Interne Leistungsverrechnung
KdU	Kosten der Unterkunft
KIP	Kommunales Investitionsprogramm
Kita	Kindertagesstätte
KOD	Kommunaler Ordnungsdienst
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung

KV	Kernverwaltung
KVG	KraftverkehrsGmbH Braunschweig
LK	Landkreis
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NNatG	Niedersächsisches Naturschutzgesetz
NPflegeG	Niedersächsisches Pflegegesetz
NVK	Niedersächsische Versorgungskasse
OE	Organisationseinheit
OVG	Oberverwaltungsgericht
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
RAT	Zuwendungen für den weiteren Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder unter drei Jahren
Ref.	Referat
SB	Sonderbudget
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto
SRB	Städtische Regiebetrieb
TH	Teilhaushalt
UhVorschG	Unterhaltsvorschussgesetzes
UMF	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
VG	Vermögensgegenstand
VHS	Volkshochschule
VVS	Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH Salzgitter
WIS	Wirtschafts- und Innovationsförderung Salzgitter

1. Vorbemerkungen

Nach § 128 Abs. 3 NKomVG i. V. m. § 57 KomHKVO haben die Gemeinden einen Rechenschaftsbericht als Anlage zum Anhang zu erstellen. Im Rechenschaftsbericht sind, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde darzustellen. Dabei ist eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorzunehmen.

Außerdem sind Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken darzustellen, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 wurde das Finanzwesenverfahren „newsystem kommunal“ der Firma Infoma verwendet.

Zur Erstellung des Rechenschaftsberichts und auch der übrigen Bestandteile des Jahresabschlusses wurden die notwendigen Informationen direkt von den zuständigen OE eingeholt. Eine Qualitätssicherung ist im Hinblick auf die Vollständigkeit, rechnerische Nachvollziehbarkeit und Verständlichkeit erfolgt. Die inhaltliche Bewertung der OE wurde übernommen.

Das Zahlenmaterial für das Berichtswesen umfasst Buchungen des Jahres 2023 bis zum Stichtag 22.08.2024. Im Anschluss daran wurde der Rechenschaftsbericht mit seinen Erläuterungen erstellt. Sämtliche Korrekturen aus der begleitenden Prüfung werden bis zum 28.08.2025 in der „Buchungsliste nach Nullstellung“ (s. Anlage II.5) zusammengetragen. Daraufhin werden die Bilanz, die (Teil-)Ergebnis- und (Teil-)Finanzrechnungen, der Anhang, die Anlagen zum Anhang (Kapitel V) um die Nachbuchungen korrigiert.

Für die Betrachtung der wesentlichen Abweichungen gelten folgende Wertgrenzen:

Was	Wo	Berichtsregeln (absolute Beträge)
Investitionen / Sonderposten		
Nicht erfolgte Einzahlungen/ nicht durchgeführte Maßnahmen	5.1, 5.2	>= 100 T€ keine Restbildung
Forderungen / Verbindlichkeiten		
Wesentliche Forderungen	Keine Veröffentlichung	Offene Posten >= 100 T€
Wesentliche Verbindlichkeiten	Keine Veröffentlichung	Offene Posten >= 100 T€
Jahresrechnungen		
Ergebnisse der Teilhaushalte mit Abweichungen	3.2	Planabweichung >= 2 Mio.€ oder >= 20 % des OE-Gesamtsaldos oder Planabweichung >= 750 T€ und >= 5% des OE-Gesamtsaldos
Kennzahlen		
Kennzahlen zum Haushalt	2.4	>= 10 % Planabweichung

2. Finanzwirtschaftliche Lage

2.1. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2023 weist, bei ordentlichen Erträgen i. H. v. 463 Mio.€ und ordentlichen Aufwendungen i. H. v. 452 Mio.€, einen Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von 10,5 Mio.€ aus.

Dies stellt bei einem geplanten Defizit von 47 Mio.€ eine Verbesserung um 57 Mio.€ dar.

Die Abweichung ergibt sich dabei im Wesentlichen aus erheblichen Steigerungen bei den Erträgen (55 Mio.€). Diese sind vorrangig auf die nicht eingeplanten Bedarfszuweisungen 2022 und 2023 sowie nicht eingeplante Erträge aufgrund einer Gewerbesteuernachzahlung im Zuge einer Betriebsprüfung inklusive der entsprechenden Verzinsung zurückzuführen. Die Aufwendungen sind dagegen unter Einhaltung aller Sperrbeträge um knapp 2 Mio.€ hinter den Planwerten zurückgeblieben.

Das außerordentliche Ergebnis für 2023 stellt sich wie folgt dar:

Außerordentliche Erträge:	416.715,17 €
Außerordentliche Aufwendungen:	574.381,32 €
Außerordentliches Ergebnis:	-157.666,15 €

Insgesamt beläuft sich die Ergebnisrechnung 2023 zum 25.09.2024 somit auf einen vorläufigen Jahresüberschuss in Höhe von 10.369.208 €.

Durch diesen erzielten Überschuss reduziert sich der Fehlbetrag in der vorläufigen Bilanz auf 230.795.509,35 €. Da die Nettoposition immer noch negativ ist (37.469.877,00 €), ist die Stadt Salzgitter weiterhin überschuldet.

2.2. Finanzrechnung

Das Ergebnis der Finanzrechnung ist entsprechend der Gliederung tabellarisch dargestellt.

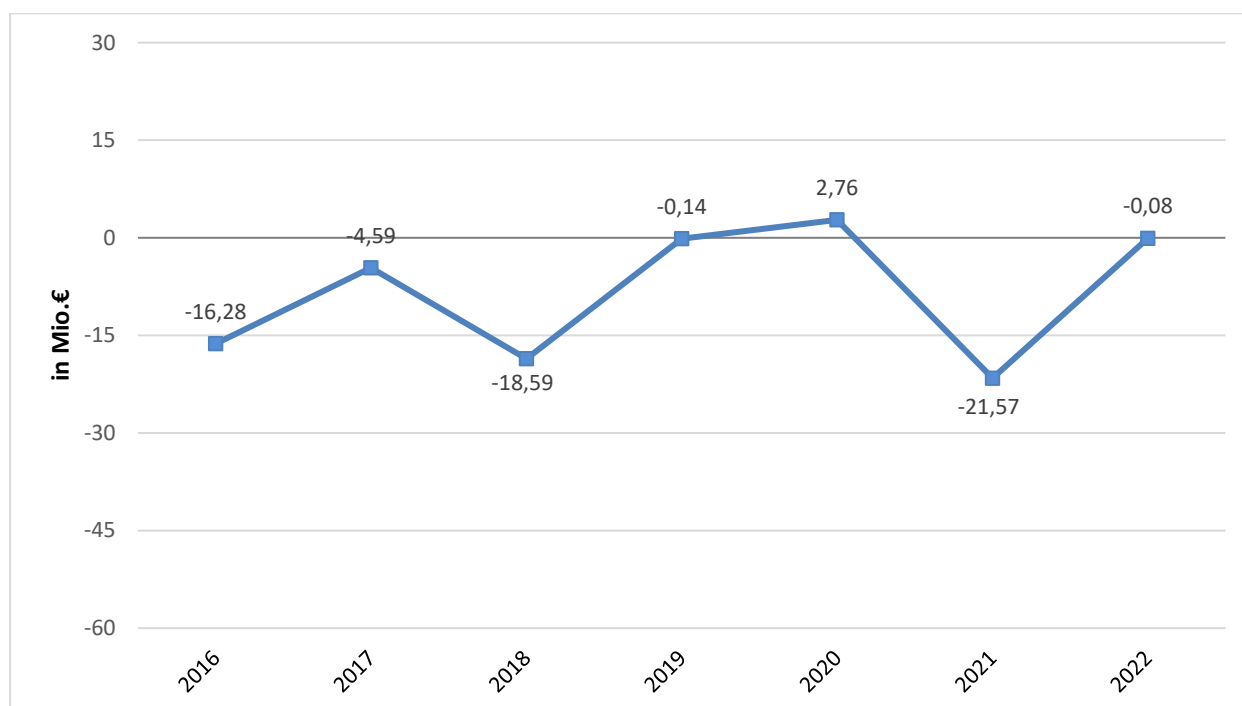
	Ansatz in T€	Ergebnis in T€	mehr (+) weniger (-)
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.399	452.602	55.203
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.076	431.873	800.431
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.674	20.729	54.403
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.238	27.134	-95.104
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.814	27.719	-159.095
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.576	-585	63.991
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-98.250	20.144	118.394
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten	41.950	132.391	90.441
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten	9.300	115.936	106.636
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	32.650	16.455	-16.195
36. Finanzmittelveränderung	-65.600	36.599	102.199
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	-3.691	-3.691
Saldo aus gesamten Finanzvorfällen des HH Jahres	-65.600	32.909	98.509

In der Finanzrechnung 2023 ergibt sich insgesamt ein Überschuss in Höhe von knapp 33 Mio.€. Dies hat zur Folge, dass sich die Liquiditätskredite im Verlauf des Haushaltsjahres um etwa 29 Mio.€ auf nunmehr ca. 152 Mio.€ verringert haben. Die Liquiden Mittel in der vorläufigen Bilanz sind auf 4,65 Mio.€ gestiegen.

2.3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

2.3.1. Haushaltswirtschaft in den Vorjahren

Die nachstehende Grafik veranschaulicht die haushaltswirtschaftliche Entwicklung der Stadt Salzgitter in den letzten sieben Jahren anhand der Jahresergebnisse im Ergebnishaushalt:



Für die dargestellten sieben Jahresrechnungen von 2016 bis 2022 ergibt sich ein durchschnittlicher jährlicher Fehlbetrag von rd. 8,36 Mio.€. Nur im Jahr 2020 weist der Jahresabschluss einen Überschuss aus.

Die nachstehende Tabelle ergänzt die Jahresergebnisse um die jeweiligen Erträge und Aufwendungen (ohne ILV) sowie die Ein- und Auszahlungen mit deren Saldo, um das Bild der Finanzlage der letzten Jahre zu vervollständigen:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ergebnishaushalt							
Erträge	321.535.310	347.417.091	341.448.877	372.962.101	382.163.608	380.150.566	431.213.328
Aufwendungen	337.818.074	352.011.394	360.037.174	373.101.911	379.408.115	401.724.347	431.289.444
Differenz	-16.282.764	-4.594.303	-18.588.297	-139.810	2.755.493	-21.573.688	-76.115,95
Finanzhaushalt							
Einzahlungen	462.048.089	405.295.256	408.895.992	460.693.935	464.990.782	405.326.923	527.255.548
Auszahlungen	472.428.824	395.875.149	430.050.831	432.679.437	458.615.145	418.713.643	511.893.043
Differenz	-10.380.735	9.420.107	-21.154.839	28.014.498	6.375.637	-13.386.720	15.362.505

Diese Rückschau verdeutlicht, in welcher strukturell defizitären Situation sich die Stadt Salzgitter befindet.

Die in Salzgitter bestehende Kombination aus sozialen Brennpunkten und der wirtschaftlichen Abhängigkeit vom überwiegend monostrukturell geprägten Industriestandort ist besonders anfällig für äußere Einflussfaktoren. Folglich wirkten sich die ständig wechselnden Krisenlagen der letzten Jahre (nach der Finanzkrise kamen die Flüchtlinge aus Syrien, der Abgasskandal, die Corona-Pandemie, die Klimakrise und schließlich der Krieg in der Ukraine) stets deutlich auf Salzgitters Finanzlage aus.

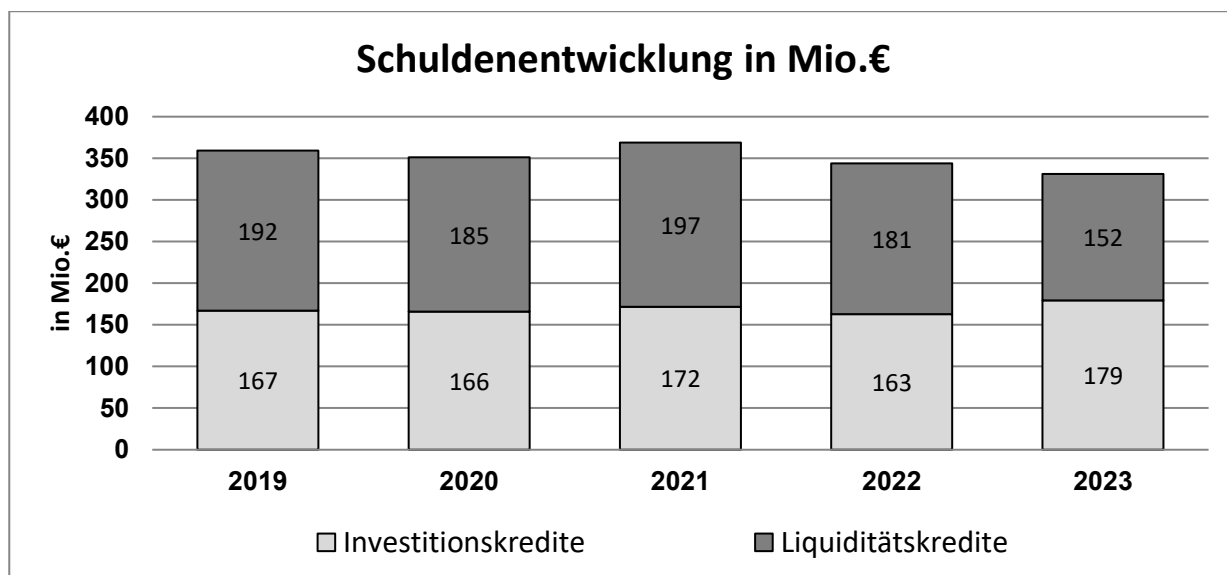
Nicht zuletzt ist der Überschuss im Jahr 2020 nur realisierbar gewesen, weil das Land Niedersachsen mit einer Soforthilfe über 20 Mio.€ Gewerbesteuerverluste in Folge der Corona-Pandemie ausgeglichen hatte. Für 2021 war ein solcher Ausgleich nicht mehr vorgesehen und so schlug sich das Steuerdefizit in Folge der andauernden Krisenlage konsequent im Jahresergebnis nieder. Das Beispiel macht deutlich: Salzgitter fehlt eine angemessene Finanzausstattung für die vielfältigen Herausforderungen, wie nachhaltige Integration und wirtschaftliche Transformation. Darüber kann auch der beinahe neutrale Abschluss des Jahres 2022 nicht hinwegtäuschen, denn dieses ist nahezu allein auf die Wirkung unvorhergesehener Gewerbesteuerereffekte zurückzuführen. Daraus kann keine Entspannung der Haushaltslage abgeleitet werden. Im Gegenteil zeigen solche sprunghaften Anstiege, genau wie Einbrüche, wie wenig verlässlich die Gewerbesteuer als zentrales Finanzierungselement des kommunalen Haushaltes ist.

Im Finanzhaushalt ist die Lage aufgrund fehlender Belastungen durch Abschreibungen und den Auswirkungen der Zahlungsströme aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit grundsätzlich etwas positiver, dennoch erreicht die Stadt Salzgitter in der Regel keine Entschuldung.

Die Finanzlage der letzten Jahre ließ meist weder einen Haushaltsausgleich, noch den Abbau von Fehlbeträgen, noch den Abbau von Schulden zu. Angesichts ungewisser Prognosen für die Wirtschaftsentwicklung und der Zinswende ist der wachsende Verschuldungsgrad bedenklich.

2.3.2. Entwicklung der Geldschulden

Die Schuldenentwicklung der Stadt Salzgitter von 2019 bis 2023 (jeweils zum 31.12. des Jahres) wird aus der nachstehenden Grafik ersichtlich:



Die Haushalte sind in der Planung regelmäßig defizitär. Allerdings haben verschiedene Sondereffekte in den dargestellten Jahren 2019 – 2023 dazu geführt, dass die Kreditlast insgesamt minimal reduziert werden konnte. Dies ist bei der aktuellen Finanzausstattung der Stadt Salzgitter allerdings nicht als dauerhafter Trend zu verstehen, sodass für die Planung 2025/2026 sowie das Jahr 2024 wieder mit deutlichen Fehlbeträgen gerechnet wird.

Der stärkere Anstieg der Liquiditätskredite von 2020 zu 2021 ist auf die Covid-19-Pandemie und damit verbundene Erstattungs- und Ausgleichszahlungen zurückzuführen. 2022 ist ein deutlicher Rückgang spürbar. Auch 2023 konnten die Liquiditätskredite zurückgeführt werden, da die Stadt Salzgitter zwei Bedarfszuweisungen des Landes Niedersachsen aus dem Jahr 2022 und 2023 erhalten hat. Darüber hinaus brachte eine Gewerbesteuernachzahlung inklusive Verzinsung eines hier ansässigen großen Industriebetriebs einen leichten Aufschwung mit sich.

Im Jahr 2020 hielten sich die Neuaufnahmen und Tilgung im Bereich der Investitionskredite in Waage, da lediglich Kreditermächtigungen für den Eigenbetrieb 85 aufgenommen wurden. Durch die Aufnahme von der Kreditermächtigungen 2019 und 2020 der Kernverwaltung und der Kreditermächtigung 2020 des Eigenbetriebs 85 stieg die Verschuldung im investiven Bereich in 2021 auf 172 Mio.€ an. Da im Jahr 2022 keine Kreditermächtigung in Anspruch genommen wurde, konnte der Stand der Investitionskredite durch Tilgungen auf 163 Mio.€ reduziert werden. Aufgrund der aufgenommen Kreditermächtigungen aus den Jahren 2021 und 2022 der Kernverwaltung sowie des Eigenbetriebs 85 stiegen die Investitionskredite in 2023 auf einen Höchststand von 179 Mio.€ an (siehe auch 6.4). Die Schwankungen in den letzten Jahren – bei sonst kontinuierlichem Anstieg – sind wie beschrieben auf die verzögerten Aufnahmen der Kreditermächtigungen zurückzuführen. Generell ist weiterhin mit einem Anstieg der Verschuldung zu rechnen, da in der Planung keine Entschuldung über die Tilgungsleistungen hinaus realisiert werden kann.

2.4. Kennzahlen zum Haushalt

Hier wird ein Plan-/Ist-Vergleich durchgeführt. Relative Abweichungen größer 10 % sind zu begründen. Ausgenommen vom Plan-Ist-Vergleich sind die Kennzahlen Liquiditätsquote und Fremdkapitalquote.

Da die Plan-Zahl für die Liquiditätsquote aus dem Höchststand der Liquiditätskredite abgeleitet wird, der in der Haushaltssatzung anzugeben ist, lässt sich kein aussagekräftiger Vergleich zur Ist-Zahl herstellen. Stattdessen wird der Vergleich zur operativen Liquiditätsplanung gezogen. Da die Fremdkapitalquote aus der Bilanz gebildet wird und keine Planbilanzen aufgestellt werden, wird hier der Vergleich zum Vorjahr gezogen.

Steuerquote

Berechnung:
$$\frac{\text{Steuererträge und ähnliche Abgaben}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune zukünftig in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Steuerquote	32,43%	34,32%	1,90%	5,85%

Zuschussquote an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Berechnung:
$$\frac{\text{Verlustrückstellungen an kommunale Unternehmen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Verlustrückstellungen an kommunale Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen geben an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an verschiedene Bereiche an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Zuschussquote	2,84%	2,78%	-0,06%	2,08%

Personalintensität

Berechnung:
$$\frac{\text{Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Personalintensität	20,33%	20,66%	0,33%	1,63%

Abschreibungsintensität

Berechnung:
$$\frac{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Abschreibungsintensität	3,14%	3,23%	0,09%	2,85%

Zinslastquote

Berechnung:
$$\frac{\text{Zinsaufwendungen}}{\text{ordentliche Gesamtaufwendungen}}$$

Erläuterung: Die Zinslastquote gibt den Anteil der Zinsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder. Die Kommune kann durch ihr Zins- und Schuldenmanagement, z. B. anhand des Anteils der fest und variabel verzinsten Kredite (Fix-Variabel-Quote), die Höhe der Kennzahl beeinflussen. Neben Veränderungen des Kreditbestandes bzw. den damit verbundenen Finanzaufwendungen wird die Zinslastquote auch durch die Höhe des Zinsniveaus beeinflusst.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Zinslastquote	1,73%	1,70%	-0,03%	1,48%

Liquiditätskreditquote

Berechnung:
$$\frac{\text{Höhe der Liquiditätskredite}}{\text{Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

Erläuterung: Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinanderstehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde im Haushaltsjahr.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Liquiditätsquote	58,06%	33,57%	-24,49%	42,18%

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit waren in Höhe von ca. 397 Mio. Euro geplant, tatsächlich lagen sie bei rund 453 Mio. Euro, was einer Differenz von ungefähr 55 Mio. Euro entspricht. Die Mehreinzahlungen resultieren insbesondere aus rd. 20 Mio. Euro unvorhergesehener Bedarfszuweisungen vom Land, einem Plus von rd. 23 Mio. Euro bei der Gewerbesteuer und Gewerbesteuerverzinsung, knapp 4 Mio. Euro mehr bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten und zusätzlichen ca. 6 Mio. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Reinvestitionsquote

Berechnung:
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}}$$

Erläuterung: Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird zum Teil eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote von unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

	2023		Abweichung	
	Ansatz	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Reinvestitionsquote	1.311,51%	190,04%	-1.121,47	85,51%

Wie viele andere Kommunen in Niedersachsen ist auch die Stadt Salzgitter vom Investitionsrückstau betroffen. Die Umsetzung und Abwicklung erfolgt vorrangig für Maßnahmen aus Vorjahren für die bereits Haushaltsreste gebildet wurden. Von den rd. 186 Mio. Euro Ansätzen inkl. Resten wurden in 2023 gut 27 Mio. Euro ausgegeben. Dies entspricht einer Steigerung von rd. 10,7 Mio. Euro zum Vorjahr.

Fremdkapitalquote (Verschuldungsgrad)

Berechnung:
$$\frac{\text{Fremdkapital (Schulden inklusive Rückstellungen)}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Erläuterung: Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Schulden zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

	2023		Abweichung	
	Vorjahr	Vorläufiges Ergebnis	absolut	relativ
Fremdkapitalquote	110,43%	106,25%	-4,18%	3,79%

Die Kennzahlen verdeutlichen die gute Planung der zentralen Positionen des Haushaltes. Dabei werden nicht nur die Erträge realistisch betrachtet (Steuer), sondern auch wesentliche Ausgaben zielgenau eingeplant (Personal, Zinsen, Zuschüsse an die Gesellschaften, Abschreibungen). Dies sind alles Positionen, die im Wesentlichen aus dem Bereich Haushalt und Finanzen zentral geplant werden – mit Ausnahme der Zuschusszahlungen, die aufgrund der Wirtschaftspläne der Gesellschaften aber nahezu feststehen und der Personalaufwendungen, die in Zusammenarbeit mit dem FD Personal festgelegt werden.

Trotz auch vieler nicht vorher bestimmbarer Einflussfaktoren, wie die Besetzung neuer Stellen, bzw. das Ausscheiden vorhandener Mitarbeiter/innen beim Personalaufwand, die Zinsentwicklung sowie Liquiditätsbedarfe bei der Zinslast oder fertiggestellte Investitionen bei den Abschreibungen, werden die Planwerte nahezu alle, mit äußerst geringer Abweichung, erreicht.

Diese Genauigkeit sollte als Vorbild für die übrige Planung der Organisationseinheiten dienen – welche sowohl bei den Investitionen als auch bei dem Gesamtliquiditätsbedarf dann doch zu wesentlichen Ausschlägen führt. Über eine angepasste Planung ab dem Doppelhaushalt 2025/2026 soll nach und nach eine geringere Gesamtabweichung erzielt werden.

3. Haushaltswirtschaft

3.1. Differenzen zwischen Haushaltsdruck und newsystem 2022

Durch diverse Maßnahmen gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO („Nr.§“) bzw. Umbuchungen im Bereich der internen Budgetausgleiche („Nr. IB“) sind zwischen dem Haushaltsdruck 2023 und der aktuellen Ergebnisrechnung 2023 aus newsystem Differenzen entstanden.

Hinter diesen Differenzen stecken Buchungen, die mit einer Genehmigungsnummer gekennzeichnet sind, sodass die Ansätze dieser Nummern addiert (+) bzw. subtrahiert (-) wurden. Die Darstellung der Genehmigungsnummern ist der Anlage 1 zu entnehmen.

Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen gem. § 117 NKomVG sind im Jahr 2023 nicht entstanden.

Ergebnisrechnung	Druck	newsystem	Differenz	Genehmigungsnummer
ordentliche Erträge				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.967.195	121.141.173	-2.826.022	7IB (-) FD 11
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.927.357	81.753.379	2.826.022	7IB (+) FD 11; 7IB (+/-) FD 50
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.959.292	2.933.861	-25.431	3§-4§ (-)
12. = Summe ordentliche Erträge	407.149.806	407.124.375	-25.431	
ordentliche Aufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.301.958	15.281.717	-20.241	1§ (-); 2IB (+); 8IB (-)
18. Transferaufwendungen	204.080.354	204.051.375	-28.979	5§ (-)
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	117.739.294	117.755.850	16.556	2§ (-); 2IB (-); 8IB (+)
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	450.883.788	450.851.124	-32.664	
21. = Ordentliches Ergebnis				
Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)	-43.733.983	-43.726.749	7.234	
Jahresergebnis				
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-44.204.183	-44.196.949	7.234	

Gleiches gilt für die Differenzen in der Finanzrechnung, hinzu kommen hier die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen gem. §117 NKomVG („Nr. I“). Auf die Darstellung der laufenden Verwaltungstätigkeit (Finanzzeile 1-17) wird hier aufgrund der Analogie zur Ergebnisrechnung verzichtet.

Finanzrechnung	Druck	newsystem	Differenz	Genehmigungsnummer
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.804.223	25.477.602	673.379	11-6I (+); 9I (+); 10I (+); 13I (+); 5§ (-)
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.039.723	35.713.102	673.379	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.784.803	5.039.327	254.524	1§-2§ (+); 11-2I (+); 6I (+); 13I (+)
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	500.000	525.431	25.431	3§-4§ (+)
28. Aktivierbare Zuwendungen	25.749.800	26.201.319	451.519	3I-5I (+); 9I (+); 10I (+); 11I (+/-)
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.527.893	50.259.367	731.474	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.488.170	-14.546.265	-58.095	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-48.140.409	-48.191.271	-50.862	
36. Finanzmittelveränderung	-42.952.239	-43.003.101	-50.862	

3.2. Ergebnisse der Teilhaushalte mit Abweichungen

Die folgende Tabelle stellt die Abweichung der Teilhaushalte mit der Kennzeichnung der jeweiligen Berichtspflicht dar:

OE	Beschreibung	Plan	Ergebnis	Differenz	Berichtspflicht
01.1	Referat Büro des Oberbürgermeisters	-781.138	-786.084	-4.947	nein
01.2	Referat Schacht Konrad und Geschäftsstelle "Salzgitterfonds"	-143.492	-159.982	-16.490	nein
01.3	Referat Internationale Angelegenheiten, Städtepartnerschaften und Sonderaufgaben	-159.602	-146.149	13.453	nein
01.4	Referat Presse, Öffentlichkeitsarbeit	-411.826	-423.103	-11.277	nein
01.5	Referat Kinder- und Familienförderung	-131.400	-96.330	35.069	ja
01_S	Sonderbudget Dezernatskollegium	-1.178.609	-1.285.398	-106.789	nein
02.1	Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling	-739.886	-198.516	541.370	ja
02.2	Referat ÖPNV, Verkehrsverbund	381.230	25.163	-356.067	ja
02_S1	Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen	-23.338.132	-21.952.205	1.385.927	ja
02_S2	Sonderbudget Wirtschaftsförderung	-801.689	-584.461	217.228	ja
10	Fachdienst Ratsangelegenheiten	-876.898	-929.937	-53.039	nein
10_S	Sonderbudget Politische Gremien	-1.208.864	-1.310.724	-101.860	nein
11	Fachdienst Personal und Organisation	-2.973.538	-2.261.513	712.026	ja
11_S1	Sonderbudget Aus- und Fortbildung	-1.459.188	-1.428.986	30.201	nein
11_S2	Sonderbudget GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen	-5.532.917	-8.272.342	-2.739.425	ja
11_S3	Sonderbudget Personalgestaltung Jobcenter	157.785	21.934	-135.851	ja
11_S5	Sonderbudget Personalvertretung	-543.449	-571.449	-27.999	nein
12	Gleichstellungsreferat	-286.965	-143.214	143.751	ja
14	Fachdienst Rechnungsprüfung	-751.207	-741.454	9.753	nein
15	Digitales und IT	-8.041.580	-7.475.622	565.958	nein
17	Wirtschafts- und Europaangelegenheiten	-1.647.298	-576.453	1.070.845	ja
20	Fachdienst Haushalt und Finanzen	-2.690.213	-2.036.606	653.607	ja
20_S1	Sonderbudget Allgemeine Finanzwirtschaft	226.705.145	263.495.342	36.790.197	ja
20_S2	Sonderbudget Umsetzung Aufgabenkritik	27.747	0	-27.747	ja
30	Fachdienst Recht	-923.031	-753.542	169.489	nein
32	Fachdienst BürgerService und Ordnung	-3.197.527	-2.812.320	385.207	nein
37	Fachdienst Feuerwehr	-16.610.137	-18.667.175	-2.057.039	ja
40	Fachdienst Bildung	-46.360.528	-45.629.646	730.882	nein
41	Fachdienst Kultur	-5.468.854	-5.291.820	177.035	nein
42	Stadtbibliothek	-2.370.889	-2.286.269	84.620	nein
48	Querschnittsreferat Integration und Fachkräftesicherung	-726.063	-493.158	232.905	ja
50	Fachdienst Soziales und Senioren	-33.173.173	-31.820.957	1.352.216	ja
50_S1	Sonderbudget Flüchtlinge	-3.746.096	-3.756.177	-10.081	nein
51	Fachdienst Kinder, Jugend und Familie	-78.276.811	-74.810.484	3.466.327	ja
53	Fachdienst Gesundheitsamt	-5.867.486	-5.028.323	839.162	ja
60	Referat Stadtumbau und Soziale Stadt	-1.153.666	-549.434	604.232	ja
61	Fachdienst Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	-6.570.613	-3.438.913	3.131.700	ja
66	Fachdienst Tiefbau und Verkehr	-13.162.431	-8.122.745	5.039.686	ja
68	Referat Baufach- und umwelttechnische Grundsatzfragestellungen	-163.661	-169.637	-5.976	nein

Die TH 01.1, 01.2, 01.4, 01_S, 02.2, 10, 10_S, 11_S2, 11_S3, 11_S5, 20_S2, 37, 50_S1 und 68 weisen in der vorläufigen Ergebnisrechnung eine Verschlechterung zum Planansatz auf. Als Deckung reicht bereits der Überschuss des TH 20_S1.

Details können der Anlage 2 „Erläuterungen der Abweichungen der Teilhaushaltsebene“ entnommen werden.

3.3. Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis verbessert sich um ca. 313 T€ von einem geplanten Fehlbedarf in Höhe von 470.200 € auf einen Fehlbedarf von rund 158 T€. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus deutlich höheren außerordentlichen Erträgen (387 T€) im Vergleich zu einem minimalen Anstieg bei den außerordentlichen Aufwendungen (74 T€).

Die Ertragssteigerungen sind dabei vor allem auf zwei Positionen zurückzuführen. Zum einen wurden die verschiedenen Festwerte für Atemschutzmasken, den Medienbestand und die Beschilderung aufgrund der regelmäßig zum Jahresende zu erstellenden Berechnungen erhöht (148 T€). Zum anderen wurden Rückstellungen aus unterschiedlichen Bereichen zum Jahresende aufgelöst.

Da dieser Position kein Planwert entgegensteht, kam es zu Mehrerträgen in Höhe von 160 T€. Darüber hinaus kam es zu Mehrerträgen im Rahmen eines Grundstücksgeschäftes, wobei die Stadt auf ein vertraglich geregeltes Wiederkaufsrecht verzichtet hat, dem Verkauf eines ausrangierten RTW sowie Schadensersatzzahlungen aufgrund von entstandenen Vermögensschäden (in Summe 80 T€).

Im Bereich der Aufwendungen kam es zu verschiedenen Korrekturen von Vermögenswerten. Der größte Posten entfiel dabei auf eine außerplanmäßige Abschreibung von Sportflächen. Diese war durch ein erstelltes Verkehrswertgutachten notwendig. Da diese Vermögenskorrekturen nicht planbar sind, sondern sich erst zum Jahresabschluss zeigen, ist eine Planabweichung in dem Bereich des außerordentlichen Ergebnisses – sofern es Korrekturbedarfe gibt – obligatorisch.

3.4. Interne Leistungsbeziehungen

Das Ergebnis der ILV stellt sich wie folgt dar:

Interne Leistungsbeziehungen	Ansatz 2023	Ist 2023 (15.10.2024)	Abweichung	
	in €	in €	in €	in %
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.585.514,97	43.780.301,80	2.194.786,83	5,28
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.585.514,97	43.780.301,80	2.194.786,8	5,28
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0

4. Erläuterungen zu den Abweichungen der Ergebnisrechnung

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

4.1. Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Die Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen auf Teilhaushaltsebene ist der Anlage 2 zu entnehmen.

4.2. Haushaltsreste und Rückstellungen im Ergebnishaushalt

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 KomHKVO geregelt. Danach sind die Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Außerhalb eines Budgets müssten die Aufwandsansätze für übertragbar erklärt werden. Die Ergebnishaushalte der jeweiligen Organisationseinheiten sind kraft Haushaltsvermerk zu Budgets erklärt worden. Eine Einschränkung der Übertragbarkeit wurde nicht erklärt. So sind grundsätzlich alle am Jahresende noch zur Verfügung stehenden Aufwendungen übertragbar. Die übertragenen Ansätze bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar und können somit kein weiteres Mal übertragen werden.

Bei zweckgebundenen Erträgen und Einzahlungen nach § 18 KomHKVO bleiben darüber hinaus die Ermächtigungen für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Die Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen dürfen nur in der erforderlichen Höhe übertragen werden.

4.2.1. Haushaltsreste

Im Jahr 2022 wurden Haushaltsreste in einem Volumen von 3,16 Mio.€ gebildet. Auf diese konnte im Jahr 2023 bereits zu Jahresbeginn zurückgegriffen werden, da sie auch während der vorläufigen Haushaltsführung verfügbar sind. Obwohl die Genehmigung des Doppelhaushaltes 2023/2024 erst im August 2023 vorlag und die Rechtskraft somit erst im zweiten Halbjahr erfolgte, wurden nur 1,5 Mio.€ der gebildeten Reste verbraucht, was ungefähr der Hälfte entspricht. (siehe VIII.3).

Gründe hierfür liegen zum Teil in einer anderen Art der Abwicklung – beispielsweise wurden 270 T€ über investive Maßnahmen abgewickelt. Aber auch in nicht durchgeführten Maßnahmen.

Hier zeigt sich ein ähnliches Bild, wie auch im investiven Bereich. Es werden Maßnahmen etatisiert, die nicht im Haushaltsjahr umgesetzt werden können und eine Restebildung dadurch erforderlich machen. Allerdings können einzelne Projekte auch im darauffolgenden Jahr noch nicht umgesetzt werden, sodass die Mittel entsprechend verfallen.

Dieser Umstand verdeutlicht, wie wichtig die Umstellung der Planungsgrundlage für die HH-Planung 2025/26 ist. Die zukünftige Haushaltsplanung sollte sich ausschließlich an Rechnungsergebnissen orientieren und nicht an den mittelfristigen Ansätzen. Nur das tatsächliche Ergebnis kann verlässlich darüber Auskunft geben, wie viele Projekte in einem Haushaltsjahr umgesetzt werden können – unabhängig von den Verzögerungsgründen. Dieser Prozess der Orientierung an Rechnungsergebnissen muss zwingend weiter fortgesetzt werden, sodass sich zukünftig eine Restebildung im Volumen verringert bzw. die Abwicklung der gebildeten Reste einen Prozentsatz von über 80% erreicht.

Die Haushaltsplanung 2025/2026 war hierbei ein Anfang, der aber noch nicht in allen Organisationseinheiten entsprechend durchgezogen werden konnte. Die Jahresergebnisse der Folgejahre – gerade der Planjahre 2025/2026 bleiben daher abzuwarten.

Im Jahresabschluss 2023 wurden Ergebnishaushaltsreste in einem Volumen von 3,8 Mio.€ gebildet, was der späten Haushaltsgenehmigung geschuldet sein kann. Das Volumen liegt somit noch über dem Volumen von 2022.

Die einzelnen Ergebnishaushaltsreste verteilen sich volumenmäßig auf folgende Organisationseinheiten:

Teilhaushalt	in €
FD 01.1 Büro des Oberbürgermeisters (bis 2024)	9.540
Ref. 02.1 Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling	190.000
SB 02_S1 Wirtschaftliche Beteiligungen	210.500
SB 02_S2 Sonderbudget Wirtschaftsförderung	73.000
FD 10 Oberbürgermeisterbüro, Rats- und Kommunalangelegenheiten	3.189
FD 11 Personal und Organisation	200.290
Ref 12 Gleichstellung	5.300
FD 14 Rechnungsprüfung	5.000
Ref. 17 Wirtschafts- und Europaangelegenheiten	1.033.327
FD 20 Haushalt und Finanzen	44.737
FD 40 Bildung	130.380
FD 42 Stadtbibliothek	25.234
Ref 48 Integration und Fachkräftesicherung	40.240
FD 50 Soziales und Senioren	50.000
FD 51 Kinder, Jugend und Familie	297.557
FD 53 Gesundheitsamt	318.989
Ref. 60 Stadtumbau und soziale Stadt	129.272
FD 61 Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	1.048.239
Summe Ergebnishaushaltsreste der Teilhaushalte:	3.814.794

Auffällig ist hierbei, dass das Referat 17 und der FD 61 mit ca. 2,1 Mio.€ bereits 55% des Gesamtvolumens auf sich vereinen. Eine entsprechende Inanspruchnahme bleibt abzuwarten.

4.2.2. Rückstellungen

Bei den Rückstellungen soll der Fokus auf die sogenannten „anderen Rückstellungen“ sowie die „Rückstellungen aufgrund unterlassener Instandhaltung“ gelegt werden. Die weiteren Rückstellungen – gerade im Bereich der „Personalrückstellungen“ sind abhängig von den Mitteilungen der NVK und schwer bis gar nicht durch die Stadtverwaltung steuerbar.

Im Jahr 2023 wurden dabei ca. 12 Mio.€ an Rückstellungen für diesen Bereich gebildet. Ein Großteil entfällt hierbei aber vorrangig auf Zahlungsverpflichtungen aus den Bereichen Soziales und Senioren (FD 50) sowie Kinder, Jugend und Familie (FD 51).

Diese Rückstellungen werden regelmäßig zum Jahresabschluss gebildet, um die Beträge abzugrenzen, die im Folgejahr noch für „Altfälle“ gezahlt werden.

Von den 12 Mio.€ macht das in 2023 ca. 6,5 Mio.€ aus. Hinzukommen noch Abgrenzungen im Bereich der Erstattungen für Kita-Betriebsabrechnungen (1,3 Mio.€) sowie für Projekte im Rahmen der Familienförderung (1,1 Mio.€). Darüber hinaus wurde eine bereits in Vorjahren gebildete Rückstellung aufgrund von zurückzuzahlender Gewerbesteuer um 1,7 Mio.€ erhöht. Die restlichen 1,4 Mio.€ verteilen sich auf ca. 35 Positionen, wovon die größeren Rückstellungen auch regelmäßige Abgrenzungen sind (beispielsweise Abrechnungen mit der WEVG 400 T€).

Bei den bestehenden Rückstellungen ist zum Teil in 2023 Bewegung reingekommen. So wurden aus der Sammelrückstellung für Deckensanierungen im Bereich Tiefbau und Verkehr 1,2 Mio.€ verausgabt. Das Volumen hat sich somit auf 2,0 Mio.€ reduziert. Darüber hinaus ist bei der Rückstellung für die Straßenbeleuchtung (1 Mio.€) zwar noch keine Ausgabe zu verzeichnen, allerdings konnten die Bedarfe noch einmal konkretisiert werden. Mit einer Abarbeitung ist in den Folgejahren zu rechnen.

Außerdem konnten Rückstellungen aus Vorjahren zum Teil abgearbeitet werden. Hier wurden beispielsweise ausstehende Zuschüsse aus den Bereichen Gesundheit (53) und dem Bereich wirtschaftliche Beteiligungen (02_S1) für die Förderung von Kleinbetrieben sowie die Förderung im Rahmen der Covid-19-Pandemie abgeschlossen.

5. Erläuterungen zu den Abweichungen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gem. § 53 KomHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt. Für die Gliederung gilt § 3 KomHKVO entsprechend.

In der Finanzrechnung werden die Ist-Werte (Finanzrechnung) den Haushaltsansätzen (Finanzhaushalt) gegenübergestellt.

5.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 9,64 Mio.€ und liegen 25,4 Mio.€ unter den Ansätzen des Haushaltsjahres (entspricht einer Abweichung von 72,25 %). Es wurden nur die Buchungen berücksichtigt, die gegen die laufenden Ansätze des Jahres gegangen sind. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2023	Ist 2023 (15.10.2024)	Abweichung	
	in Mio.€	in Mio.€	in Mio.€	in %
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24,80	1,05	-23,75	-94,44
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	2,10	0,20	-1,90	-90,65
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,50	0,03	-0,48	-94,84
21. Finanzvermögensanlagen	0,22	0,24	0,02	9,01
22. Sonstige Investitionstätigkeit	7,41	8,12	0,71	9,56
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35,04	9,64	-25,40	-72,25

Die **Zuwendungen für Investitionstätigkeit** liegen mit 1,05 Mio.€ deutlich unter den Planansätzen. Dies liegt vor allem an den nicht erhaltenen Investitionszuweisungen von Bund und Land. Diese Zuwendungen werden je nach Fortschritt der jeweiligen Maßnahmen gewährt oder erst nach Maßnahmenabschluss ausgezahlt. Da sich ein Großteil der Maßnahmen noch in der Durchführung befindet, bleiben die tatsächlichen Zuwendungen weit hinter den Planansätzen zurück. Zu diesen Maßnahmen zählen beispielsweise der Integrationsfonds, die Kostenerstattung für Grunderwerb sowie die Landeszuweisung für Ost- und Westsiedlung. Den größten Teil macht dabei allerdings die nicht erhaltene Bundesförderung für die Sanierung kommunaler Einrichtungen i. H. v. 16,18 Mio.€ aus.

Durch die Verzögerung bzw. Verschiebung diverser Baumaßnahmen kommt es im Bereich der **Beiträge und ähnlichen Entgelte für Investitionstätigkeit** zu Mindereinzahlungen in Höhe von 1,9 Mio.€ bei den Erschließungsbeiträgen.

Darüber hinaus bestehen Mindereinzahlungen bei der **Veräußerung von Sachvermögen** aufgrund nicht erfolgter Verkäufe von Gewerbegrundstücken.

Aus den nicht erfolgten Einzahlung aus Investitionstätigkeit wurden für das Haushaltjahr 2024 Reste in Höhe von 7,58 Mio.€ gebildet. Daneben gibt es allerdings auch eine hohe Summe an nicht erfolgten investiven Einzahlungen, die nicht als Haushaltsreste übertragen wurden. Im Folgenden werden die nicht übertragenen Posten dargestellt, welche 100 T€ überschreiten.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
0230060023 Bundesförderung Sanierung kommunaler Einrichtungen	18	16.177.500	0	16.177.500	0,00	0	Für dieses Projekt hat die Stadt SZ keine Förderung erhalten, es ist auch keine Förderung mehr zu erwarten.
0240002022 Verkauf von Gewerbegrundstücken	20	500.000	0	500.000	0,00	0	Der ursprünglich geplante Verkauf von Gewerbegrundstücken soll nicht mehr erfolgen.
6010017022 Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	18	1.000.000	0	1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt

Es ist deutlich erkennbar, dass die Planwerte für die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit stark von den tatsächlichen Buchungen in der Realität abweichen. Diese Entwicklung ist ebenso im Bereich der investiven Auszahlungen erkennbar, welche unter 5.2 dargestellt werden. Um einen Haushalt nach realistischen Maßstäben zu erstellen, ist die Verwaltung bemüht, sich in zukünftigen Planungen stärker an den Erfahrungswerten der Vorjahre zu orientieren.

5.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 3,41 Mio.€ und liegen 46,12 Mio.€ unter den Haushaltsansätzen (entspricht einer Abweichung von 93,12 %). Es wurden nur die Buchungen berücksichtigt, die gegen die laufenden Ansätze des Jahres gegangen sind. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2023	Ist 2023 (15.10.2024)	Abweichung	
	in Mio.€	in Mio.€	in Mio.€	in %
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2,05	0,10	-1,95	-94,98
25. Baumaßnahmen	10,82	0,12	-10,70	-98,93
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4,79	0,27	-4,51	-94,32
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,50	0,54	0,04	7,60
28. Aktivierbare Zuwendungen	25,75	2,38	-22,37	-90,75
29. Sonstige Investitionstätigkeit	5,62	0	-5,62	-100,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49,53	3,41	-46,12	-93,12

In Zeile 24 war eine Million Euro für Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele eingeplant sowie eine weitere Million für den Erwerb von Gewerbegrundstücken. Der Ansatz für den Erwerb von Gewerbegrundstücken ist übertragen worden. Hier muss regelmäßig auch erst ein entsprechendes Grundstück gefunden werden und das Interesse eines Gewerbetreibenden sich anzusiedeln oder sich zu vergrößern gegeben sein. Die eine Million Euro für gesamtstädtische Entwicklungsziele wurde nicht übertragen, da dieses Projekt im Rahmen der Städtebauförderung und der Strukturhilfe des Landes abgewickelt wird.

In der Zeile **Baumaßnahmen** ergeben sich Minderauszahlungen i. H. v. 10,70 Mio.€. Diese verteilen sich auf mehrere Baumaßnahmen, die nicht alle einzeln angeführt werden können. Daher werden nur die größten Abweichungen exemplarisch dargelegt.

Eine Maßnahme in Summe von ca. 700 T€ (Parkplatz Hans-Birnbaum-Straße) hat sich zur ursprünglichen Planung verzögert. Die Ausschreibung des Parkplatzbaus ist allerdings bereits gelaufen, sodass mit einem Mittelabfluss in 2024 zu rechnen ist.

Im Ref. 60 sind die etatisierten Beträge im Rahmen der städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen nicht verausgabt worden. Dies liegt aber vorrangig daran, dass bereits entsprechende Reste vorhanden sind, die vorrangig abzuarbeiten sind. Allerdings sind die Ansätze bereits durch Maßnahmen der entsprechenden Handlungskonzepte gebunden. Die generelle Abarbeitung wird sich noch ein wenig ziehen. Zumindest für die Ost- und Westsiedlung werden allerdings ab 2025 keine weiteren Gelder eingeplant, sodass die Finanzierung der restlichen Maßnahmen aus Resten erfolgt.

Bei dem Fachdienst Tiefbau und Verkehr sind vor allem die 3 Mio.€ für die K30 (I-Mitte) zu benennen. Hier hat sich die Umsetzung deutlich verzögert, sodass entsprechende Beschlüsse und Vertragsabschlüsse erst in 2024 erfolgen konnten. Diese Maßnahme ist ein gutes Beispiel für die Erforderlichkeit von Planungsleistungen und Kostenübersichten vor Etatisierung der Baukosten. Sofern dies nicht erfolgt, sondern die Maßnahmen ohne detaillierte Planungsleistungen in den Haushalt aufgenommen werden, wird sich an der geringen Auslastung der HH-Ansätze und der damit verbundenen hohen Restbildung nichts ändern.

Entsprechende Schritte dagegen werden erstmalig mit der Planung des Doppelhaushaltes 2025/2026 unternommen.

Die Abweichungen in der Zeile **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** liegen vorrangig bei FD 37. Auch hier sind entsprechende Reste vorhanden, die vorrangig für die Beschaffung verwendet werden. Allerdings handelt es sich auch hier eher um einen Verzug und nicht um einen Wegfall der etatisierten Maßnahmen.

Die **aktivierbaren Zuwendungen** stehen im direkten Zusammenhang mit verzögerten Baumaßnahmen und den noch nicht vollständig abgeschlossenen Förderprogrammen. Die Minderauszahlungen sind dementsprechend vor allem durch geplante Weiterleitungen an den EB 85 bedingt, welche durch die Verzögerung der Maßnahmen noch nicht erfolgen konnten, wobei auch hier ein großer Teil der Abweichung durch die Streichung der Maßnahme Sanierung kommunaler Einrichtungen bedingt ist (siehe 6.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit).

In der Zeile **sonstige Investitionstätigkeit** ergeben sich Minderauszahlungen i. H. v. 5,62 Mio.€. Hierbei handelt es sich um die Weiterleitung der für den Eigenbetrieb 85 aufgenommenen Kredite, welche im Haushaltsjahr 2023 entgegen der ursprünglichen Planung nicht aufgenommen wurden.

Generell ist zu beobachten, dass die hohen Abweichungen im Wesentlichen nicht aus nicht mehr weiterverfolgten Maßnahmen resultieren, sondern sich aus Verzögerungen ergeben. Dafür spricht auch der hohe Anteil der übertragenen Mittel. Aus den nicht erfolgten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden für das Haushaltjahr 2024 Reste in Höhe von 28,42 Mio.€ gebildet. Diese Tatsache verdeutlicht, dass das Problem nicht an den Maßnahmen an sich liegt, sondern daran, wann die Maßnahmen etatisiert werden. Der Großteil der Maßnahmen wird tatsächlich durchgeführt – allerdings deutlich später als die Maßnahme etatisiert ist. Dieses Missverhältnis wieder in die richtige Richtung zu kippen ist eine der großen Herausforderungen der zukünftigen Haushaltsplanungen. Die Vorteile liegen dabei auf der Hand. Zum einen müssten weniger Maßnahmen übertragen werden und die Finanzierung würde leichter fallen, weil tatsächlich auch Ausgaben zu den Kreditaufnahmen vorhanden sind. Zum anderen führen realistischere Planungen zu geringeren Kreditbedarfen und somit auch zu einer besseren Genehmigungsfähigkeit des Haushaltes. Da jedoch auch Maßnahmen gestrichen wurden, werden im Folgenden die nicht übertragenen Posten dargestellt, welche 100 T€ überschreiten.

Es werden die Posten begründet, bei denen für mindestens 100 T€ der nicht geleisteten Auszahlungen auch kein Rest gebildet wurde.

Investitionsbezeichnung	Zeile	Plan in €	Ist in €	Saldo in €	% Anteil	Übertrag	Begründung
0230025923 Zuschuss an EB 85 Bau von Ganztagschulen	28	-520.000	0	-520.000	0,00	0	Für dieses Projekt hat die Stadt SZ keine Förderung erhalten, es ist auch keine Förderung mehr zu erwarten.
0230060923 Weiterleitung Sanierung kommunaler Einrichtungen	28	-16.177.500	0	-16.177.500	0,00	0	Für dieses Projekt hat die Stadt SZ keine Förderung erhalten, es ist auch keine Förderung mehr zu erwarten.
6010017922 Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	24	-1.000.000	0	-1.000.000	0,00	0	Grunderwerb und spätere Veräußerung für die gesamtstädtische Entwicklung wurde nicht durchgeführt

5.3 Haushaltsreste im Finanzhaushalt

In der nachstehend aufgeführten Aufstellung sind die Haushaltsreste für Auszahlungen je TH zusammengefasst dargestellt. Auf eine Darstellung der Haushaltsreste für Einzahlungen wird im Rahmen des Rechenschaftsberichts verzichtet, da sich daraus keine weitere Aussagekraft

ableiten lässt, zumal ein großer Teil der Beträge, in Form von Fördermitteln, direkt an die entsprechenden Auszahlungen gebunden ist.

Teilhaushalt	Höhe der investiven Mittel Anfang 2023	Abgänge/ Buchungen 2023	Saldo 2023	Erhöhung durch Übertragung der lfd. Maßnahmen aus 2023	Höhe der investiven Mittel zur Übertragung nach 2024
02.1 Referat Beteiligungsmanagement u. strategisches Konzerncontrolling	12.715.007	0	12.715.007	10.000	12.725.007
02.2 Ref. ÖPNV Verkehrsverbund	381.044	0	381.044	0	0
02_S1 SB Wirtschaftliche Beteiligungen	5.359.002	7.289	5.351.713	121.724	5.473.437
02_S2 SB Wirtschaftsförderung	1.268.565	0	1.268.565	1.677.000	2.945.565
15 FD Digitales und IT	5.573.558	1.803.975	3.769.583	995.690	4.765.273
17 Ref. Wirtschafts- und Europaangelegenheiten, Digitales	1.364.430	1.155.764	208.667	66.085	274.752
20_S1 SB Allgemeine Finanzwirtschaft	64.261.207	15.236.652	49.024.555	9.470.716	58.495.271
32 FD Bürgerservice und Ordnung	70.521	0	70.521	545.000	615.521
37 FD Feuerwehr	2.407.514	946.322	1.461.192	2.589.959	4.051.151
40 FD Bildung	3.512.188	2.198.641	1.313.547	1.227.613	2.541.160
41 FD Kultur	363.898	259.679	104.219	103.273	207.492
42 FD Stadtbibliothek	0	0	0	7.500	7.500
50 FD Soziales und Senioren	6.000	5.220	780	6.689	7.469
50_S1 SB Flüchtlinge	40.000	3.964	36.036	0	25.036
51 FD Kinder, Jugend und Familie	3.172.393	511.681	2.660.712	1.079.092	3.739.804
53 FD Gesundheitsamt	255.749	214.526	41.222	234.881	276.103
60 Ref. Stadtumbau und Soziale Stadt	5.433.842	865.270	4.568.572	3.632.240	8.200.812
61 FD Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz	2.823.268	392.123	2.431.145	1.557.133	3.988.278
66 FD Tiefbau und Verkehr	24.452.600	2.579.078	21.873.522	4.669.136	26.542.658
Summe Auszahlungshaushaltsreste der Teilhaushalte:	133.460.785	26.180.183	107.280.602	27.993.731	134.882.290

Die Tabelle verdeutlicht, dass die Summe der investiven Reste sich nicht verringert, sondern – wenn auch nur gering – weiter ansteigt.

Dieser Anhäufung von Restmitteln durch unrealistische Einplanung von Investitionen in den Haushalt wurde das erste Mal im Rahmen der Planung des Doppelhaushaltes 2025 / 2026 entgegengewirkt. Während der Planung ging es erstmalig nicht um eine reine Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung. Vielmehr wurden die vorhandenen Reste und der durchschnittliche Verbrauch der letzten 3 Jahre mit in die Planung einbezogen, um eine realistischere Betrachtung des tatsächlich Möglichen zu bekommen.

Die Ergebnisse dieser Planung sind in den entsprechenden Rechenschaftsberichten abzuwarten. Allerdings bleibt bereits jetzt schon festzuhalten, dass die Umstellung der Planung konsequent weiter fortzusetzen ist. Eine kontinuierliche Anhäufung von Restmitteln erschwert nicht nur die Finanzierung aufgrund auslaufender Kreditermächtigungen, sondern bereitet auch zunehmend Probleme bei der Übertragbarkeit, da ein Beginn nicht mehr an Zahlungen ablesbar ist.

Der Verwaltungsaufwand sowohl bei der Inanspruchnahme der Kreditermächtigung als auch den Begründungen hinsichtlich der Übertragbarkeit der Maßnahmen nimmt weiterhin zu und das obwohl die Abweichung von Plan und Ist nicht überraschend kommt, sondern vielmehr bereits zur Planung feststeht.

Gerade bei größeren Projekten muss verstärkt darauf geachtet werden, dass vor der Etatisierung bereits Planungen und Kostenschätzungen vorhanden sind, sodass der Zeitverzug bis Baubeginn möglichst gering ist. Darüber hinaus sind nur noch realistisch umsetzbare Projekte in den Planjahren zu etatisieren, auch wenn ggfls. weitere Maßnahmen wünschenswert und notwendig wären.

Eine weitere Beobachtung der investiven Reste wird auch in den folgenden Abschlüssen erfolgen, mit dem Ziel innerhalb der nächsten 10 Jahre die Haushaltsreste auf das maximal 2,5fache der jährlichen Buchungen (ca. 65 Mio.€) zu reduzieren.

5.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 132,39 Mio.€ (Ansatz 14,49 Mio.€) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 115,94 Mio.€ (Ansatz 9,30 Mio.€) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 16,46 Mio.€ (Ansatz 5,19 Mio.€). Es ist ein dementsprechender Anstieg der Investitionskredite von 2022 zu 2023 zu verzeichnen (vgl. 2.3.2).

Die hohe Differenz zwischen Einzahlungs-Ist bzw. Auszahlungs-Ist und den Ansätzen ergibt sich daraus, dass Umschuldungen in den Haushaltsansätzen nicht enthalten sind. In 2023 wurden 106,40 Mio.€ umgeschuldet (Ein- und Auszahlungen). Die ordentliche Tilgung in 2023 belief sich auf 9,54 Mio.€ (Ansatz 9,30 Mio.€). Es wurden sowohl die Kreditermächtigungen der Kernverwaltung aus 2021 (7,47 Mio.€) und 2022 (10,19 Mio.€) als auch die Kreditermächtigungen des Eigenbetrieb 85 aus 2021 (4,8 Mio.€) und 2022 (3,53 Mio.€) aufgenommen, wobei die Kreditermächtigung der Kernverwaltung aus 2022 mit einem um 1,47 Mio.€ verringerten Betrag aufgenommen werden konnte (Plan = 11,66 Mio.€). Dies konnte insbesondere durch generierte Mehreinzahlungen (Verkauf von Gewerbegrundstücken, Zuweisungen vom Land, Abwasserbeiträge) sowie Einsparungen bzw. Kürzungen bei diversen Maßnahmen erreicht werden.

Die Kreditermächtigung der Kernverwaltung für 2023 (8,86 Mio.€) sowie die Kreditermächtigung des Eigenbetriebs 85 für 2023 (5,62 Mio.€) wurden als Haushaltsrest in das Jahr 2024 übertragen (vgl. hierzu Anhang IV 4.2.2.1.1).

5.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung können neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Salzgitter auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet werden, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern.

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf -3,69 Mio.€. Damit ergibt sich ein Endbestand an Zahlungsmitteln i. H. v. -50,29 Mio.€.

Die Aufnahme sowie Rückzahlung der Liquiditätskredite ist über den haushaltsunwirksamen Bereich abzuwickeln. Zum 31.12.2023 beliefen sich die Liquiditätskredite auf 151,96 Mio.€. Dies entspricht einer Verbesserung von 28,96 Mio.€ zum Vorjahr. Weitere Ausführungen zu den Liquiditätskrediten befinden sich im Anhang unter IV.4.2.2.1.2.

6. Wesentliche Risiken der zukünftigen Haushaltsführung

Auch wenn das vorläufige Jahresergebnis 2023 einen beachtlichen Überschuss ausweist und damit nicht nur das planerische Defizit unterschreitet, sondern jede Erwartung übertrifft, kann aus der günstigen Wirkung unvorhergesehener Gewerbesteuer-effekte keine Entwarnung für die kommenden Jahre hergeleitet werden. Im Gegenteil zeigen solche sprunghaften Anstiege, genau wie Einbrüche, wie wenig verlässlich die Gewerbesteuer als zentrales Finanzierungselement des kommunalen Haushaltes ist. Dies gilt insbesondere für Salzgitter mit seinen hohen Soziallasten und dem wirtschaftlich überwiegend monostrukturell geprägten Wirtschaftsstandort.

Hinzu kommt, dass die vielfältigen Krisenlagen der vergangenen Jahre, mit ihren negativen Auswirkungen und dem gleichzeitig daraus resultierenden ständigen Aufgabenzuwachs, die Finanzlage der Stadt Salzgitter dauerhaft vor enorme Herausforderungen stellen. Denn aufgrund fehlender Erholungsphasen zwischen den Krisen hat sich eine Situation des strukturellen Defizits verfestigt.

Doch im Haushalt ist nicht nur mit schwindenden regelmäßigen Erträgen aus der Gewerbesteuer und stetig wachsender Unterfinanzierung bei übertragenen Aufgaben, wie z. B. nachhaltiger Integration in Folge von Fluchtmigration oder aber Digitalisierung an Schulen und in der Verwaltung selbst, zu kämpfen, sondern auch mit einem neuen Kostenniveau infolge der insbesondere energiekostengetriebenen Inflation.

Trotz Ausschöpfung der im Jahresabschluss 2022 in diesem Kapitel genannten Steuerungsmöglichkeiten, insbesondere bei der Aufstellung des Haushaltsentwurfs 2025/2026 (u. a. rechnungsergebnisorientierte Planung, realisierbarkeitsorientierte Investitionsplanung und Fokussierung auf Haushaltsreste, Verwendung der Mittel des EB 85), ist unter diesen Voraussetzungen an einen wirksamen Haushaltsausgleich – auch mittelfristig – nicht zu denken; Haushaltssicherungsziele können nicht erreicht werden.

Das aufgestellte Haushaltssicherungskonzept macht deutlich, dass dabei längst alle sozialverträglichen Einsparpotenziale ausgeschöpft sind. Dies zeigt sich bereits im Jahresabschluss 2023. Die Personalkostensperre konnte nicht eingehalten werden, die übrigen Aufwandsansätze erreichen zwar das Sparziel, werden darüber hinaus aber in der Regel ausgeschöpft.

Der Haushalt der Stadt Salzgitter ist hauptsächlich durch Pflichtaufgaben im Rahmen der Soziallasten (Fachdienste 50 und 51) geprägt. Diese Kosten können weder wegdiskutiert werden, noch können ernsthafte Einsparungen erzielt werden. Den Rechtsansprüchen der Hilfeberechtigten ist vollumfänglich nachzukommen und ob dabei Steuerungsmöglichkeiten, wie z. B. Eigendefinition von Standards, offenbleiben und sozialverträglich ausgeschöpft werden können, ist fraglich, soll aber im Rahmen einer Arbeitsgruppe überprüft werden.

Dieselbe Arbeitsgruppe soll auch die Prozesse und Personalausstattung auf den Prüfstand stellen. Insoweit will die Stadt den Anforderungen der Kommunalaufsicht entgegenkommen.

Die Ergebnisse dieser Arbeitsgruppe und die etwaigen Effekte bleiben abzuwarten.

Dass daraus jedoch Einsparungen resultieren, die bei der bestehenden Bevölkerungsstruktur Salzgitters und der beschriebenen wirtschaftlichen Gesamtsituation den Haushalt sanieren, ist bei realistischer Betrachtung nicht zu erwarten.

Vielmehr steigen bereits im ersten Halbjahr 2024 die Transferleistungen im Bereich Soziales um 9,45 Mio.€ im Vergleich zum Vorjahreszeitraum. Die Aufwendungen in diesem Bereich machen alleine 47 % der Gesamtaufwendungen im Zeitraum bis 30.06.2024 aus. Diesen Entwicklungen kann auch mit Erhöhungen bei Steuern oder Gebühren nicht entgegengewirkt werden. Wo einkommensbedingt nichts zu holen ist, wirken auch gesteigerte Gebühren/Steuern nicht. Hier die Lasten auf den kleinen Teil der einkommensstarken Haushalte zu verteilen, wird nur zu Unruhen und politischen Verwerfungen führen, den Haushalt aber nicht nachhaltig entlasten.

Darüber hinaus ist die Stadt Salzgitter mit ihren Hebesätzen niedersachsenweit bereits im oberen Mittelfeld. Nur 23 % aller Gemeinden in Niedersachsen haben einen höheren Gewerbesteuerhebesatz als die Stadt Salzgitter und **lediglich 13 %** der Gemeinden in Niedersachsen haben einen höheren Hebesatz bei der Grundsteuer B.

Auch werden die wieder gestiegenen Refinanzierungskosten am Kreditmarkt bei der hohen Verschuldung der Stadt in den Folgejahren wieder stärker ins Gewicht fallen. Trotz eines umfassenden Zins- und Schuldenmanagements und einer klugen langfristigen Finanzierung zu Niedrigzinszeitpunkten, sind gewisse Beträge, gerade im Bereich der Liquiditätskredite, gesetztesbedingt variabel zu finanzieren. Hier werden die gestiegenen Zinsaufwendungen voll auf die Folgejahre durchschlagen.

Auch wenn die Kommunalaufsicht den Konsolidierungsdruck für den Moment etwas reduziert, sind dennoch ernsthafte Bemühungen bei Land und Bund um eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen weiter ausstehend. Dabei braucht es dringend eine Anpassung der Erstattungs- und Umlagesystematik zur Erfüllung des Konnexitätsprinzips oder einen Schuldenschnitt, um kommunalen Selbstverwaltung im Sinne der Bürgerschaft zu gewährleisten.

Die zukünftige Haushaltsführung erfolgt, sofern nicht grundlegende Änderungen in der kommunalen Finanzierungsstruktur angestoßen werden, in einem Zustand der dauerhaften Unterfinanzierung und Nichterfüllung der Haushaltssicherungsziele.

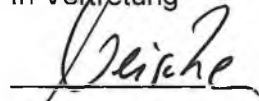
Als wesentliche Risiken sind deshalb nicht mehr bloß die verschiedenen ursächlichen Krisen und Herausforderungen zu bewerten. Vielmehr besteht das wesentliche Risiko der zukünftigen Haushaltsführung darin, Einigungen über die erforderliche Finanzausstattung bzw.

weitergehende Konsolidierungsmaßnahmen zu erzielen. Es gilt, die finanzielle Handlungsfähigkeit und den sozialen Frieden in Salzgitter zu bewahren.

Salzgitter, den 30.10.2025

Stadt Salzgitter

In Vertretung

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Neiseke', written over a horizontal line.

(Neiseke)

Anlage 1 Darstellung der Genehmigungsnummern

1. Maßnahmen gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO („Nr.§“) für unerhebliche Investitionen

Nr. (§)	OE	Deckung für				Betrag in €	Deckung durch				Begründung
		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer		Ergebnis- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Kosten- träger	
1§	11_S1	0720110	7831100	11300001	1130001923	1.241,17	4271300	7271300	11300001	1112160000	Beschaffung eines neuen Messestandes
2§	20_S1	0720110	7831100	20400001	2040031922	2.444,12	4455300	7455300	20400001	6121710000	Ausgleich des überzogenen, zentralen und investiven Möbelbudgets
3§	11_S2	1661120	7865100	11400001	1140001150	11.085,38	3699000	6699000	11400001	1111680000	Zinsen NVK-Rücklage
4§	11_S2	1661220	7865200	11400001	1140001150	14.345,64	3699000	6699000	11400001	1111680000	Zinsen NVK-Rücklage
5§	50	2111100	6811000	51520001	5142004018	28.979,15	4318900	7318900	51520001	3650015182	Ausgleich der Teilrückzahlung von Fördermitteln
						58.095,46					

Anlage 1

2. Umbuchungen im Bereich der internen Budgetausgleiche („Nr.IB“)

Nr. (IB)	OE	Deckung für					Betrag in €	Deckung durch					Begründung
		Konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Kosten- träger	Investitions- nummer		Konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Kosten- träger	Investitions- nummer	
2IB	51	4271300	7271300	51000001	3639006832	-	1.000,00	4455300	7455300	51000001	3639006832	-	Erhöhte Kosten für Flyer und Broschüren
3IB*	51	0720110	7831100	51520001	-	5142038921	114.111,46	0720110	7831100	51520001	-	5142040918	BV 2106/18 Mehrkosten Kita Fredenberg West
							50.000,00	0720111	7831100	51520001	-	5142001922	
							620,32	0720112	7831100	51520001	-	5142001921	
4IB*	17	0391100	7872000	01200009	-	0120082922	12.000,00	0098100	7815000	01200009	-	0120005921	Ansatzüberschreitung
5IB*	61	0048100	7818000	61200009	-	6120007918 6120007919	1.099,18	0963110	7872000	61200009	-	6120005915	Ansatzüberschreitung
							9.372,25						
6IB*	66	0963110	7872000	66006650	-	6600227918	2.000,00	0963110	7872000	66006300	-	6600037919	Ansatzüberschreitung
7IB	11	3484000	6484000	11500001	3129000100	-	2.826.022,75	3144000	6144000	11500001	3129000100	-	Ansatzumbuchung auf richtiges SK
	50	3484000	6484000	50380009	3119000000	-	60.000,00	3144000	6144000	50380009	3119000000	-	Ansatzumbuchung auf richtiges SK
8IB	11	4431800	7431800	11300001	1112160000	-	20.000,00	4261200	7261200	11300001	1112160000	-	Ansatzumbuchung auf richtiges SK
							3.096.225,96						

*Bei den Umbuchungen 3IB, 4IB, 5IB und 6IB handelt es sich um Haushaltsreste aus Vorjahren, sodass diese in dem Abgleich zwischen dem Haushaltsdruck 2023 und dem Haushalt 2023 in newsystem nicht abgebildet werden. Bei der Umbuchung 1IB handelte es sich noch um eine Umbuchung für das Jahr 2022.

Anlage 1

3. über- und außerplanmäßige Auszahlungen gem. §117 NKomVG („Nr.I“)

Nr. (I)	OE	Deckung für				Betrag	Deckung durch				Begründung
		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer		Bilanz- konto	Finanz- konto	Kosten- stelle	Investitions- nummer	
1I	41	0511100	7831100	41200001	4100000923	11.000,00	2118100	6818000	41200001	4100000023	Zweckgebundene Spende §18 Gemälde
2I	41	0720110	7831100	41200001	4100000923	9.000	2118100	6818000	41200001	4100000023	Zweckgebundene Spende §18 Klavier
3I	37	0048100	7818000	37100010	37100003923	2.851,77	2111100	6811000	37500010	3710003000	IVENA-Förderung für Krankenhäuser
4I	37	0048100	7818000	37100010	37100003923	640,00	2111100	6811000	37500010	3710003000	Aufstockung zu 3I: IVENA-Förderung für Krankenhäuser
5I	51	0048100	7818000	51520001	5152011923	2.432,65	2111100	6811000	51520001	5152040021	Weiterleitung Zuwendung Tagespflegestelle
6I	41	0723200	7831100	41200001	4100100923	25.000,00	2118100	6818000	41200001	4100000023	Digitalisierung der Musikschule
7I*	41	0723200	7831100	41200001	4100100923	11.738,33	0023100	7831100	41500001	4100100922	Digitalisierung der Musikschule
8I*	41	0391100	7872000	41400001	4140100923	7.951,15	0023100	7831100	41400001	4100100920 4100100922	Verlegung Abwasserrohr Schlosshof Salder
9I	02.2	0045100	7815000	02200001	0220001920	253.956,00	2115100	6815000	02200001	0220001020	BV 2273/18_Neu Ersatzbeschaffung von dynamischen Fahrgastinformationsanzeigern
10I	02.1	0045100	7815000	02300009	0230039922	191.639,00	2111100	6811000	02300009	0230039022	BV 2155/18 Weiterleitung Zuwendung für inklusive Schulen an EB 85
11I	60/61	0048100	7818000	60100001	6010020923	250.000,00	0048100	7818000	61000009	6100022923	BV 2304/18 Richtlinie Soziökonomisch benachteiligte Quartiere
12I*	20/02.1	0098100	7815000	20400001	2040067920	1.283.964,33	0292100	7871000	02100001	0210002920	BV 2233/18 Strukturhilfe Salzgitter; überplanmäßige Ausgabe in der Säule 3
13I	53	0720110	7831100	53000000	53000003923	205.838,44	2111100	6811000	53000000	5300003023	Zweckgebundene Einzahlung, Digitalisierung im öffentlichen Gesundheitswesen
						2.247.011,67					

*Bei den Umbuchungen 7I, 8I und 12I handelt es sich um Haushaltsreste aus Vorjahren, sodass diese in dem Abgleich zwischen dem Haushaltsdruck 2023 und dem Haushalt 2023 in newssystem nicht abgebildet werden.

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 01.5 - Kinder- und Familienförderung

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	49	200	-151
Aufwand	96.379	131.600	-35.220
Saldo	-96.330	-131.400	35.069

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
6. privatrechtliche Entgelte	49	200	-151	Verkauf von Geschenkartikeln geringer als erwartet
Summe der erklärten Abweichung:	49	200	-151	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	889	16.639	-15.750	geplante Veranstaltungen und Ausstellungen haben nicht stattgefunden
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.054	25.629	-21.575	geringere Aufwendungen im Rahmen der Projektarbeit
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperrre (Budget)	0	-845	845	Die Sperrre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	4.944	41.423	-36.480	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 02.1 - Referat Beteiligungsmanagement und strategisches Konzerncontrolling

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	692.140	103.614	588.526
Aufwand	890.655	843.500	47.156
Saldo	-198.516	-739.886	541.370

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
6. privatrechtliche Entgelte	602.075	10.000	592.075	Die Höhe der Mieteinnahmen bezüglich der Wohnhäuser in SZ-Bad liegen deutlich über den ursprünglich geplanten Mieteinnahmen. Bei der Planung wurde von einem deutlich höheren Leerstand der Wohnungen ausgegangen. Dies ist so nicht eingetreten. Der EB 85 hat eine Vielzahl an Wohnungen für die Unterbringung von Flüchtlingen angemietet.
Summe der erklärten Abweichung:	602.075	10.000	592.075	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	297.964	409.657	-111.693	Die Differenz resultiert aus nicht zu 100 % besetzten Stellen im Ref. 02.1.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.774	199.541	274.233	Die Aufwendungen aus der Bewirtschaftung der Wohnhäuser in SZ-Bad wurden bei der Planung nicht unter diesem Punkt berücksichtigt. Durch die entsprechende Buchung unter diesem Punkt entsteht die Differenz.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50.907	168.505	-117.598	Eine eingeplante Erstattung an die Wohnbau im Zusammenhang mit der Verwaltung der Wohnhäuser in SZ-Bad ist nicht angefallen. Zudem sind Beratungs- und Gutachteraufwendungen bezüglich der Wohnhäuser in SZ-Bad nicht in der eingeplanten Höhe angefallen. Es wurde nach dem tatsächlich angefallenen Aufwand abgerechnet. Dieser lag unter dem Angebot und somit unter dem Planwert.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperrre (Budget)	0	-7.307	7.307	Die Sperrre wurde nicht eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	822.645	770.395	52.250	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 02.2 - Referat ÖPNV, Verkehrsverbund

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	296.339	552.000	-255.661
Aufwand	271.176	170.770	100.406
Saldo	25.163	381.230	-356.067

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.685	0	26.685	Bei den Auflösungserträgen aus SoPo handelt es sich um Auflösungserträge der Fördermittel des Regionalverbandes für die Fahrtenanzeiger an Bushaltestellen. Diese wurden in der ursprünglichen Planung nicht erfasst.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.255	300.000	-279.745	Die geplante Erstattung vom Landkreis WF in Höhe von 300 T€ (vgl. 0918/18) ist der Stadt SZ nicht zugeflossen. Eine entsprechende Vereinbarung mit dem Landkreis WF über die finanzielle Beteiligung am Verkehr der KVG im Landkreis WF ist nicht zustande gekommen.
Summe der erklärten Abweichung:	46.941	300.000	-253.059	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	109.212	98.519	10.693	Die Differenz resultiert daraus, dass Aufwendungen für Arbeitnehmer angefallen sind, die in der ursprünglichen Planung nicht enthalten waren.
16. Abschreibungen	154.353	0	154.353	Die Differenz resultiert aus nicht eingeplanten Abschreibungen für die Fahrtenanzeiger an Bushaltestellen sowie sonstigen Abschreibungen aufgrund des Teilrücktritts vom Vertrag mit der Firma SaF GmbH.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.809	72.260	-65.451	Aufwendungen für Gutachten und sonstige Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Rechtsstreit mit der Firma SaF GmbH sind nicht in der erwarteten Höhe angefallen. Zudem wurde die Deckungsreserve Personalkosten nicht in Anspruch genommen.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-1.464	1.464	Die Sperre wurde nicht eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	270.374	169.315	101.059	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 02_S1 - Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	7.976.290	6.076.144	1.900.147
Aufwand	29.928.496	29.414.276	514.220
Saldo	-21.952.205	-23.338.132	1.385.927

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.649.981	1.294.292	355.689	Die Differenz resultiert aus einer Nachzahlung zur Gewinnausschüttung 2022 der BLSK sowie einer höheren als ursprünglich geplanten Gewinnausschüttung der Wohnbau.
11. sonstige ordentliche Erträge	6.144.036	4.620.000	1.524.036	Die Differenz resultiert aus einer Nachzahlung der Konzessionsabgabe seitens der WEVG im Rahmen der Abrechnung 2020 final/2021 vorläufig und 2021 final/2022 vorläufig.
Summe der erklärten Abweichung:	7.794.017	5.914.292	1.879.725	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
16. Abschreibungen	461.548	513.893	-52.345	Der Ansatz 2023 aus der Afa-Vorausschau liegt laut Anlagenbuchhaltung bei 455.747,81 €. Dies ist nur eine geringe Abweichung zum Ist-Ergebnis 2023. Der Ansatz 2023 in Höhe von 513.893 wird nicht vom Ref. 02 geplant. Von daher kann bezüglich der Abweichung keine konkrete Erläuterung abgegeben werden.
18. Transferaufwendungen	14.349.002	14.151.723	197.279	Die Differenz resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Aufwendungen durch gestiegene Nutzerzahlen für das Sozialticket gegenüber dem ursprünglichen Plan.

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 02_S1 - Sonderbudget Wirtschaftliche Beteiligungen

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.117.946	15.334.155	-216.209	Die Differenz resultiert im Wesentlichen daraus, dass im Jahr 2023 gegenüber dem EB 62 keine familienfreundliche Baulandförderung (Plan 200 T€) angefallen ist. Mit Ratsbeschluss vom 15.04.2008 wurde die „Familienfreundliche Baulandförderung“ rückwirkend ab 01.01.2008 beschlossen. Die Stadt Salzgeber fördert den Bau von Wohnhäusern beim Erwerb städtischer Baugrundstücke mit dem Ziel, Ehepaaren und Lebensgemeinschaften mit Kindern das Bauen auf städtischen Baugrundstücken zur Selbstnutzung zu erleichtern sowie Neubürger für Salzgeber zu gewinnen. Die Förderung teilt sich auf in eine Grundförderung und eine Kinderkomponente. Der EB 62 ruft die Beträge bei der Stadt SZ (02.1) ab. Im Wirtschaftsjahr 2023 erfolgte keine Förderung.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-585.495	585.495	Die Sperre wurde nicht eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	29.928.496	29.414.276	514.220	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 02_S2 - Sonderbudget Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	185.678	73.186	112.492
Aufwand	770.139	874.875	-104.736
Saldo	-584.461	-801.689	217.228

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.280	26.200	62.080	Die Erstattungen vom EB 62 für Pachteinahmen sind im Jahr 2023 höher ausgefallen als geplant. Die Pachterstattung erfolgt gem. des Pachtvertrages Stadt - NLG Güterverwaltung GmbH. Der Ansatz wurde im HH 25/26 nach oben angepasst.
22. außerordentliche Erträge	50.486	0	50.486	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert
Summe der erklärten Abweichung:	138.766	26.200	112.566	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.721	192.448	-122.727	Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung/Unterhaltung von Grundstücken (insbesondere Baumfällarbeiten in Watenstedt, Steterburg und Bad) sind nicht in der geplanten Höhe angefallen. Ein entstprechender HH-Rest wurde gebildet. Zudem lagen die Aufwendungen für Grundsteuer niedriger als geplant.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	53.699	93.314	-39.615	Aufwendungen für Wald- und Artenschutzgutachten (u.a. in Steterburg und Bad) sind nicht in der geplanten Höhe angefallen. Diese fallen voraussichtlich in 2024 ff. an.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-7.569,88	7.570	Die Sperre wurde eingehalten.
23. außerordentliche Aufwendungen	554.278	500.000	54.278	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert
Summe der erklärten Abweichung:	677.698	778.192	-100.494	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 11 - Personal und Organisation

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	1.012.696	1.066.577	-53.881
Aufwand	3.274.209	4.040.115	-765.906
Saldo	-2.261.513	-2.973.538	712.026

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.005.997	1.059.952	-53.955	Die Abweichung kommt überwiegend durch die geringere Erstattung durch den SRB (SK 3485100) zustande. In der Planung wurde von Seiten des FD 11 von einem höheren Erstattungsbetrag ausgegangen.

Summe der erklärten Abweichung: 1.005.997 1.059.952 -53.955

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	2.919.158	3.532.434	-613.276	Die geplanten Stellen wurden nicht in vollem Umfang besetzt, wodurch insbesondere die Auszahlung der Beamtenbesoldung deutlich geringer ausgefallen ist.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.712	37.151	-9.439	Da die Genehmigung des Haushaltes erst im August erfolgte, war die Anmeldung zu Fortbildungen nur begrenzt möglich, wodurch die Ansätze für diese sowie zugehörige Reisekosten nicht vollständig ausgeschöpft wurden.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	228.006	355.591	-127.585	Für die laufende Begutachtung von Stellenberwertungen wurde eine Rückstellung in Anspruch genommen, sodass der Ansatz für das Jahr 2023 nicht benötigt wurde. Zu dem Ansatz bei dem SK 4621020 (Deckungsreserve Personalkostenentwicklung) gibt es keine Gegenbuchung durch die Fachdienste.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-7.509	7.509	Die Sperre wurde eingehalten.

Summe der erklärten Abweichung: 3.174.876 3.917.666 -742.790

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 11_S2 - GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	2.349.326	3.320.571	-971.245
Aufwand	10.621.668	8.853.488	1.768.180
Saldo	-8.272.342	-5.532.917	-2.739.425

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.153	50.000	-13.847	Es konnten nicht alle eingeplanten Stellen für den Bundesfreiwilligendienst besetzt werden und somit sind auch die Erstattungen (SK 3140100 Zuweisungen vom Bund) geringer ausgefallen.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.552	39.400	112.152	Die Geschäftsführung der BSF wird von der Stadt SZ bezahlt und im Gegenzug werden die Kosten von der BSF erstattet. Dieses Verfahren wurde erst im Laufe des Planungs-jahres etabliert, sodass bei dem SK 3485850 (Erstattungen von BSF) kein Ansatz/Plan veranschlagt wurde.
11. sonstige ordentliche Erträge	2.107.789	3.203.602	-1.095.813	Bei dem SK 3582000 wurden die Herabsetzungen für die Rückstellungen für ATZ, Dienst-jubiläen, Resturlaub und Überstunden gebucht. Zum Zeitpunkt der Planung war aufgrund des vermehrten Ausscheidens von Bediensteten älterer Geburtsjahrgänge und des Nachrückens von jüngeren Bediensteten mit weniger erworbenen Pensionsansprüchen von einem Abgang bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten ausgegangen. Hier musste allerdings auf Grundlage der Festsetzung durch die NVK eine Zuführung vorgenommen werden.
22. außerordentliche Erträge	24.600	0	24.600	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert
Summe der erklärten Abweichung:	2.320.095	3.293.002	-972.907	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 11_S2 - GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	5.892.961	3.076.527	2.816.434	Zum Zeitpunkt der Planung war - wie unter Nr. 11 ausgeführt - von einem Abgang bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten (SK 4051000 & SK 4061000) ausgegangen. Hier musste allerdings auf Grundlage der Festsetzung durch die NVK eine Zuführung vorgenommen werden. Die Rückstellungen für Urlaub, Überstunden (SK 4071000) und Dienstjubiläen (SK 4079000) wurden dafür im Gegensatz zur Planung herabgesetzt (vgl. Nr. 11). Bei den Sachkonten für die Dienstaufwendungen (SK 4011000), für Beiträge zu den Versorgungskassen (SK 4022000) und zu den gesetzlichen Sozialversicherungen (SK 4032000) sowie Beihilfen (SK 4042000) für Arbeitnehmer wurden Kosten für die Übernahme von Personen aus dem Impfzentrum eingeplant. Die Aufgabenübertragung und Kostenübernahme erfolgte jedoch direkt bei den einzelnen Fachdiensten, sodass der zusätzliche Ansatz nicht benötigt wurde. Außerdem konnten nicht alle Bundesfreiwilligendienststellen besetzt werden. Daher wurde der Ansatz bei dem SK 4019000 (Aufwendungen für so. Beschäftigte) nicht ausgeschöpft (vgl. die geringeren Erstattungen durch den Bund (SK 3140100)). Die aufgeführten Positionen mildern die zuerst genannte Abweichung bei den Pensions- und Beihilferückstellungen etwas ab.
14. Versorgungsaufwendungen	4.288.826	4.700.799	-411.973	Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger (SK 4151000) fiel auf Grundlage der Festsetzung durch die NVK geringer aus als erwartet. Im Gegensatz dazu ist die Zuführung zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (SK 4161000) vor allem aufgrund der Anhebung des Hebesatzes höher ausgefallen. Auch die Beihilfen für Versorgungsempfänger (SK 4141000) sind deutlich gestiegen. Diese Mehraufwendungen wiegen letztlich die geringeren Zuführungen bei den Pensionsrückstellungen nicht vollends auf, sodass der Ansatz nicht vollständig ausgeschöpft wurde.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.609	6.790	-3.181	Da die Bundesfreiwilligendienststellen nicht vollständig besetzt werden konnten (vgl. Nr. 2 und Nr. 13), wurden auch die Ansätze für die Fortbildung (SK 4261200) sowie die Reisekosten (SK 4261300) nicht vollumfänglich in Anspruch genommen. Bei dem SK 4271900 (So. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen) wird lediglich die Umlage für den kommunalen Schadensausgleich verbucht. Diese liegt deutlich unter dem eingeplanten Ansatz, sodass hieraus eine Abweichung resultiert.

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 11_S2 - GUV, AMD, Personalnebenaufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	435.945	1.090.959	-655.014	Zum Zeitpunkt der Planung war weiterhin von Kosten für notwendige Corona-Maßnahmen ausgegangen, welche letztlich nicht benötigt wurden. Zudem wurde der Ansatz für Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten nicht ausgeschöpft.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-21.955	21.955	Die Sperre wurde nicht eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	10.621.341	8.853.120	1.768.221	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 11_S3 - Personalgestellung Jobcenter

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	2.543.848	2.826.023	-282.174
Aufwand	2.521.915	2.668.238	-146.323
Saldo	21.934	157.785	-135.851

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.543.848	2.826.023	-282.174	Über das SK 3484000 (Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen) erfolgt die Abrechnung der IST-Personalkosten mit dem Jobcenter. Es sind weniger Personalkosten angefallen als geplant (vgl. Nr. 13) und damit sind auch die Erstattungen geringer.

Summe der erklärten Abweichung: 2.543.848 2.826.023 -282.174

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	2.485.657	2.629.872	-144.216	Aufgrund von Stellenvakanzen wurde das geplante Personalkostenbudget nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen (vgl. die dadurch bedingten geringeren Erstattungen bei dem SK 3484000).
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.180	1.940	1.240	Es wurden mehr Dienstreisen (SK 4431800), als coronabedingt noch im Vorjahr möglich waren, durchgeführt. Außerdem liegen die Mehrausgaben in geringem Umfang an Aufwandsentschädigungen bei dem SK 4411400 (Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen), wofür es keinen Ansatz/Plan gab.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-126	126	Die Sperre wurde eingehalten.

Summe der erklärten Abweichung: 2.488.836 2.631.686 -142.850

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 12 - Gleichstellung

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	50	53	-3
Aufwand	143.264	287.018	-143.754
Saldo	-143.214	-286.965	143.751

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	111.965	211.387	-99.422	Nichtbesetzung der Stellen 01.2/0200 und 01.2/0008
14. Versorgungsaufwendungen	0	4.045	-4.045	Nichtbesetzung der Stelle 01.2/0008
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.438	38.722	-29.284	Nichtbesetzung der Koordinierungsstelle zur Umsetzung der Istanbul-Konvention und späte Haushaltsgenehmigung
18. Transferaufwendungen	600	2.425	-1.825	Der Kreissportbund und die Beratungsstelle pro familia haben keinen Antrag auf Bewilligung einer Zuwendung gestellt
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.945	31.506	-10.561	Nichtbesetzung der Koordinierungsstelle zur Umsetzung der Istanbul-Konvention und späte Haushaltsgenehmigung
19,a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-1.422	1.422	Die Sperre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	142.948	286.663	-143.715	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 17 - Wirtschafts- und Europaangelegenheiten

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	76.620	44.376	32.244
Aufwand	653.073	1.691.674	-1.038.601
Saldo	-576.453	-1.647.298	1.070.845

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.020	44.376	31.644	Aufgrund der Beteiligung an der Zukunftsregion SüdOstNiedersachsen hatte die Stadt Salzgitter Anspruch auf EU-Kofinanzierung. Die Kofinanzierung erfolgte i.H.v. 33.750 €. Die weitere (geringe) Abweichung begründen sich durch den reduzierten Kostenaufwand bzw. der Kostenerstattung im Rahmen des ZENSUS.
22. außerordentliche Erträge	600	0	600	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.5 erläutert
Summe der erklärten Abweichung:	76.620	44.376	32.244	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	441.230	481.072	-39.842	Aufgrund von Arbeitszeitreduzierung und von in Anspruchnahme des Mutterschutzes ist es auf zwei Stellen zur Reduzierung von Personalaufwendungen gekommen.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.288	47.494	-16.206	Im Rahmen der Innenstadtprogramme "Perspektive Innenstadt!" und "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" konnten bei Einzelprojekten Kosteneinsparungen erreicht werden bzw. zwei Projekte aufgrund von Kapazitätsmangel nicht in dem kurzen Förderzeitraum umgesetzt werden. Zudem konnten Einsparungen bei Aus- und Fortbildungen durch Nutzung von Onlineformaten erreicht werden.

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 17 - Wirtschafts- und Europaangelegenheiten

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
18. Transferaufwendungen	60.000	669.578	-609.578	Aufgrund des verzögerten Programmstarts "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" durch den Bund konnten die Projekte nicht wie geplant in 2022 starten. Dementsprechend wurden die Mittel aus 2022 zunächst nach 2023 übertragen und als Reste vorrangig bewirtschaftet. Da die Projektlaufzeiten sich somit insgesamt im Programm verschoben haben, erfolgt die analoge Vorgehensweise in den Folgejahren bis Programmende. Einen weiteren Grund stellen die verzögerten Mittelabrufe im Rahmen der Wasserstoffprojekte dar. Durch Laufzeitverschiebungen erfolgt der Mittelabruf im Folgejahr.
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.562	501.319	-429.757	Aufgrund des verzögerten Programmstarts "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" durch den Bund konnten die Projekte nicht wie geplant in 2022 starten. Dement-sprechend wurden die Mittel aus 2022 zunächst nach 2023 übertragen und als Reste vorrangig bewirtschaftet. Da die Projektlaufzeiten sich somit insgesamt im Programm verschoben haben, erfolgt die analoge Vorgehensweise in den Folgejahren bis Programmende. (vgl. Zeile 18) Hier sind die Projekte 1.1 Innenstadtkonzept und 1.7.1 Dachmarkenprozess zu nennen (SK Gutachten, Beratungsleistungen). Durch Synergieeffekte konnten zudem Einsparungen im Rahmen des Mietspiegels erreicht werden.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-24.003	24.003	Die Sperre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	604.080	1.675.460	-1.071.380	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 20 - Haushalt und Finanzen

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	1.472.927	1.087.688	385.239
Aufwand	3.509.534	3.777.901	-268.368
Saldo	-2.036.606	-2.690.213	653.607

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.763	658.000	43.763	schwankende Entwicklungen bei Erstattungen von Bankgebühren (Rückforderung von Rücklastschriftgebühren)
11. sonstige ordentliche Erträge	771.066	429.500	341.566	wechselhafte Entwicklungen im Forderungsmanagement führen zu höheren Säumniszuschläge und dergleichen sowie Erträge aus der Auflösung von Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen.

Summe der erklärten Abweichung: 1.472.829 1.087.500 385.329

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	2.946.822	3.165.972	-219.150	Stellenvakanzen wegen neuer Stellen und teilweise hoher Fluktuation
16. Abschreibungen	167.664	6.239	161.425	wechselhafte Entwicklungen im Forderungsmanagement führen zu höheren Einzelwertberichtigungen und sonstige Abschreibungen auf Forderungen
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	311.250	511.108	-199.858	Eigenleistungen: Vermeidung von Gutachten und Beratungsleistungen, Reisekosten und sonstigen Geschäftsaufwendungen
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-10.210	10.210	Die Sperre wurde eingehalten.

Summe der erklärten Abweichung: 3.425.736 3.673.109 -247.373

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 20_S1 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	278.724.567	241.401.008	37.323.559
Aufwand	15.229.224	14.695.863	533.362
Saldo	263.495.342	226.705.145	36.790.197

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
1. Steuern und ähnliche Abgaben	152.325.937	146.074.545	6.251.392	Gewerbesteuermehreinnahmen durch Berichtigungsveranlagung eines großen Gewerbesteuerzahlers für mehrere Veranlagungsjahre im Zeitraum 2007 - 2021
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.915.768	91.539.000	21.376.768	Bedarfszuweisungen/besondere Bedarfszuweisungen werden nicht eingeplant; höherer FAG als geplant
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.919.130	1.615.000	9.304.130	Mit o.a. Mehreinnahmen bei GewSt einhergehend (s. Z. 1); Verzinsung hoher Beträge über teilw. große Zeiträume

Summe der erklärten Abweichung: 276.160.835 239.228.545 36.932.290

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
16. Abschreibungen	1.566.374	1.799.176	-232.802	wechselhafte Entwicklungen im Forderungsmanagement führten zu weniger Einzelwertberichtigungen, keine Pauschalwertberichtigungen; aber erhöhte Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse wegen vermehrter Zuschussleistung (insb. EB 85)

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 20_S1 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.788.491	7.442.300	346.191	Erstattungsinsen GewSt (+635T€), da nicht nur unerwartete Nachzahlungen (s. Z. 1+8) vereinnahmt wurden, sondern auch Erstattungen zu leisten waren; zusätzlich wurde eine Rückstellung (+250T€) hierfür gebildet. Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite sind aufgrund des nicht so stark wie geplant gestiegenen Zinseszinses geringer ausgefallen (-365T€). Zusätzlich wurden keine neuen Swapverträge und dgl. abgeschlossen (-120T€). Es wurden, bis auf einen Kredit, alle Kreditverträge ohne Courtage abgeschlossen, sodass die Kreditbeschaffungskosten deutlich geringer als geplant ausfielen (-36T€).
18. Transferaufwendungen	5.863.578	4.174.293	1.689.285	Korreliert mit den Mehreinnahmen Gewerbesteuer; Umlage wird abhängig von der Höhe der Gewerbesteuererinnahmen festgesetzt.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.782	1.533.394	-1.522.612	Zentral veranschlagte Deckungsreserve für Gesamthaushalt ohne direkte Bewirtschaftung
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-250.855	250.855	Die Sperre wurde nicht eingehalten.

Summe der erklärten Abweichung: 15.229.224 14.698.307 530.918

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Sonderbudget 20_S2 - Umsetzung Aufgabenkritik

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	0	0	0
Aufwand	0	-27.747	27.747
Saldo	0	27.747	-27.747

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	0	-296.479	296.479	zentral veranschlagte Personalkostensperre ohne direkte Bewirtschaftung
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0	274.216	-274.216	Erstattungen an die Eigenbetriebe zur Verdeutlichung der Sparanforderungen ohne direkte Bewirtschaftung
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-5.484	5.484	Ehemals zur Umsetzung der Aufgabenkritik, jetzt nur noch anteilige Sperre. Einsparanforderungen werden nicht mehr zentral abgebildet, sondern dezentral verortet. Das Sonderbudget wird deshalb auch im Haushalt 2025/26 aufgelöst.

Summe der erklärten Abweichung:	0	-27.747	27.747
---------------------------------	---	---------	--------

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 37 - Feuerwehr

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	10.947.473	10.530.073	417.400
Aufwand	29.614.648	27.140.209	2.474.439
Saldo	-18.667.175	-16.610.137	-2.057.039

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.380	8.200	182.180	Bei der Planung steht nicht fest, ob und in welcher Höhe Beihilfen von Versicherungsträgern bewilligt werden.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	242.223	197.067	45.156	Zuletzt gab es höhere investive Zuschüsse vom Landesamt für Brand- und Katastrophenschutz als geplant, daher auch höhere Auflösungen für Sonderposten.
6. privatrechtliche Entgelte	9.772	63.800	-54.028	Erträge aus Verkauf von Fahrzeugen nun im außerordentlichen Ertrag kontiert, der Ansatz ist bei nächster Planung dorthin zu verschieben.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	273.583	78.958	194.625	Brandverhütungsschauen und mehr Einsätze Brandmeldeanlagen
22. außerordentliche Erträge	20.435	0	20.435	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert

Summe der erklärten Abweichung: 736.392 348.025 388.367

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	17.969.065	15.619.958	2.349.108	Freie Stellen wurden konsequent nachbesetzt sowie 11 zusätzliche Stellen und diverse Stellenanpassungen (A9, A9Z). Außerdem Höhere Personalebenen, wie Beihilfe für Heilfürsorge, und Anzahl der Brandmeisteranwärter erhöht.
14. Versorgungsaufwendungen	914.059	671.038	243.021	s. Zeile 13
16. Abschreibungen	1.437.797	1.225.346	212.451	Infolge steigenden Investitionsbedarfs steigt auch die Abschreibung auf Fahrzeuge sowie sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 37 - Feuerwehr

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.968.153	7.680.408	-712.255	Personalkostendeckungsreserve wird nicht direkt bebucht, Ausschöpfung in Z. 13. Aufwendungen für aktives Personal.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-196.943	196.943	Die Sperre wurde nicht eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	27.289.075	24.999.807	2.289.268	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 48 - Integration und Fachkräftesicherung

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Erträge	59.315	43.168	16.147
Aufwendungen	552.473	769.231	-216.758
Saldo	-493.158	-726.063	232.905

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.695	43.168	4.527	Spendeneinnahmen Bunte Sole sind höher als geplant ausgefallen
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.341	0	5.341	Personalkostenerstattung für MuSchu einer MA

Summe der erklärten Abweichung: 53.036 43.168 9.868

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	436.030,90	623.367,24	-187.336,34	Zwei unbesetzte Stellen von 01-03/23, eine ab 10/23 und eine ab 08/23
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	82.296,60	111.221,63	-28.925,03	Aufwendungen für Integrationslotsen und Ehrenamtliche werden noch nicht wieder auf Vor-Corona-Stand in Anspruch genommen.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0,00	-2.736,36	2.736,36	Die Sperre wurde eingehalten.

Summe der erklärten Abweichung: 518.327,50 731.852,51 -213.525,01

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 50 - Fachdienst Soziales und Senioren

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	92.989.224	83.444.844	9.544.380
Aufwand	124.810.181	116.618.016	8.192.164
Saldo	-31.820.957	-33.173.173	1.352.216

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.170.761	22.119.180	2.051.581	Die Erstattungen sind abhängig von den Mehrausgaben (Berechnungsgrundlage ist der Aufwand für Kosten der Unterkunft).
4. sonstige Transfererträge	2.131.571	1.626.200	505.371	Transfererträge sind schwierig zu beplanen, da Schwankungen auftreten und teilweise vom Einzelfall abhängig sind.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.837.153	58.476.940	6.360.213	Einerseits wurden vom Land höhere Abschläge nach SGB IX / XII gezahlt, die aber nicht direkt mit Fallzahlen bzw. Aufwendungen korrelieren, andererseits wurden höhere Erträge im Bereich der Grundsicherung vereinnahmt, die mit den höheren Aufwendungen in Z. 18 einhergehen.
11. sonstige ordentliche Erträge	706.065	0	706.065	Die Erträge sind auf zwei Produkte zurückzuführen: Bei Produkt 314 wirkt eine Rückstellungsherabsetzung in Höhe von 520 T. €, im Produkt 311 wirkt ebenfalls eine Rückstellungsherabsetzung aber auch Wertberichtigungen i. H. v. 150 T. €.

Summe der erklärten Abweichung: 91.845.549 82.222.320 9.623.229

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
18. Transferaufwendungen	112.858.885	106.687.297	6.171.587	Im Produkt 314 ergibt sich ein Mehraufwand in Höhe von 1,2 Mio. € und für Kosten der Unterkunft ergeben sich Mehraufwendungen 3,5 Mio. €, die aber auch Mehrerträge verursachen (Z. 2). Auf Bildung und Teilhabe entfallen 555 T€ Mehraufwendungen, auf einmalige Leistungen 353 T€, der Rest auf die Grundsicherung. Zusätzlich wurde eine Rückstellung i.H.v. 500T€ gebildet.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-2.201.036	2.201.036	Die Sperre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	112.858.885	104.486.261	8.372.624	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 51 - Kinder, Jugend und Familie

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	12.555.490	12.039.178	516.312
Aufwand	87.365.974	90.315.989	-2.950.015
Saldo	-74.810.484	-78.276.811	3.466.327

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	340.686	273.549	67.137	Mehr Landeszusweisungen als geplant, dadurch erhöhte Auflösung SoPo aus Landeszusweisungen
4. sonstige Transfererträge	2.773.412	1.916.139	857.273	Die Planung des Unterhaltsvorschusses beruht auf Erfahrungen anhand der Vorjahreswerte, da es regelmäßig nicht abschätzbar ist, in welcher Höhe Refinanzierungen realisierbar sind. In 2023 konnten deutlich höhere Erträge erzielt werden.
6. privatrechtliche Entgelte	78.112	157.724	-79.612	Weniger privatrechtliche Erträge durch weniger Teilnehmerbeiträge, weil durch Stellenvakanzen in der Kinder- und Jugendarbeit nicht alle geplanten Projekte in den Kinder- und Jugendtreffs durchgeführt werden konnten.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.966.230	5.565.530	-599.300	Im Bereich der Hilfe zur Erziehung kam es bei den Erstattungen von Gemeinden und Verbänden zu Mindereinnahmen durch Zuständigkeitswechsel, da die Leistungen und Erstattungen in diesem Bereich im Ertrag und im Aufwand nicht 100 % kalkulierbar sind. Es kommt u.a. um besondere Heimplätze und auch um die besondere Lebenslage der zuziehenden Familien und dem damit verbundenen Zuständigkeitswechsel an.
11. sonstige ordentliche Erträge	284.924	10.000	274.924	Herabsetzung von Rückstellungen aus Vorjahren sowie Wertberichtigungen Forderungen
Summe der erklärten Abweichung:	8.443.364	7.922.942	520.422	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	11.491.600	12.275.863	-784.264	Stellenvakanzen

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 51 - Kinder, Jugend und Familie

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.532	633.906	-438.374	Durch spätere Nachbesetzungen und Stellenvakanzten konnten nicht alle geplanten Fortbildungen und in den Kinder- und Jugendtreffs nicht alle geplanten Projekte durchgeführt werden.
18. Transferaufwendungen	68.053.093	69.757.747	-1.704.654	Durch Stellenvakanzten konnte der Regelbetrieb im FG 51.5 nicht aufrecht erhalten werden, die Aufarbeitung erfolgt in 2024.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.292.049	8.111.289	-1.819.241	Deckungsreserve Personalkostenentwicklung (SK 4621010): Personalaufwand ist nicht entstanden. Erstattungen an Gemeinden und Verbänden (SK 4452000): Aufgrund von nicht planbaren Zuständigkeitswechseln in der Fallbearbeitung unter den Kommunen mussten weniger Gelder an andere erstattet werden. Erstattungen an den SRB (SK 4455100): Die Endabrechnungen 2023 für den SRB (Spielplatzkontrakt, Baumkontrolle, Sandaustausch) finden erst in 2024 statt. Aufw.Vergütung,Honorare u.so.Auslagen (SK 4431760): Weniger Ausgaben in der Richtlinie Familienförderung, da der Antrag nicht vollständig beschieden worden ist; in der KiTa-Fachberatung ist es durch die späte HH-Freigabe zu weniger Aufwendungen gekommen; weniger Dolmetscherkosten.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-1.570.400	1.570.400	Die Sperre wurde eingehalten.
24. außerordentliches Ergebnis	-6.836	0	-6.836	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert.
Summe der erklärten Abweichung:	86.025.437	89.208.405	-3.182.968	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 53 - Gesundheitsamt

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	2.744.887	2.433.823	311.064
Aufwand	7.773.210	8.301.309	-528.099
Saldo	-5.028.323	-5.867.486	839.163

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	579.418	137.860	441.558	Das Niedersächsische Gesetz zur Umsetzung des Pakts für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (NUMGPöGD) ist am 16.12.2021 in Kraft getreten. Die erste Finanzhilfe vom Land für das Kalenderjahr 2021 hat das Gesundheitsamt Anfang 2022 vereinnahmt. Aus dem Bewilligungsbescheid ist keine Folgezahlung ersichtlich gewesen. Die zweite Finanzhilfe wurde erst im Oktober 2022 überwiesen und vereinnahmt. Zu diesem Zeitpunkt war die Haushaltsplanung für den Doppelhaushalt bereits abgeschlossen. Bei der Haushaltsplanung wurde die zu erwartende Finanzhilfe (unabhängig von der nicht vorhersehbaren Höhe) leider nicht bedacht. Eine Folgefinanzierung ist bis ins Jahr 2026 vorgesehen und für den Doppelhaushalt 2025/2026 auch eingeplant.
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	87.172	201.010	-113.838	geringere Einnahmen im Gutachtenwesen, weniger Personal und weniger Aufträge vom Jobcenter. Die prognostizierten Einnahmen im neuen Fachgebiet Verbraucherschutz und Veterinärwesen konnten nicht generiert werden.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.038.164	2.091.300	-53.136	geringere Erstattungen vom Land für Entschädigungszahlungen im Zusammenhang mit Quarantänebescheiden Covid-19 als kalkuliert.
22. außerordentliche Erträge	38.983	0	38.983	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert
Summe der erklärten Abweichung:	2.704.754	2.430.170	313.566	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 53 - Gesundheitsamt

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	4.606.826	4.927.351	-320.526	Das geplante Personal für die Bekämpfung der Covid-19 Pandemie wurde aufgrund neuer gesetzlicher Grundlagen und der Abflachung der Corona-Pandemie nicht mehr im vollen Umfang benötigt.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.797	323.145	-143.348	Die Aufwendungen für den Abschluss eines neuen Vertrages für die Rattenbekämpfung wurden aufgrund von Preissteigerungen in der Vergangenheit und den allgemeinen Preissteigerungen höher kalkuliert.
18. Transferaufwendungen	192.500	344.835	-152.335	Die Zuwendungen ohne vertragliche Bindung an Vereine und an die Salto-Suchthilfe für die Prävention an Schulen wurden erst 2024 ausgezahlt, ein entsprechender Rest wurden gebildet.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-68.382	68.382	Die Sperre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	4.979.123	5.526.950	-547.827	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Referat 60 - Stadtbau und soziale Stadt

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	502.472	588.611	-86.139
Aufwand	1.051.906	1.742.278	-690.371
Saldo	-549.434	-1.153.666	604.232

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.140	281.029	-105.889	Verminderte Einnahme steht im Zusammenhang mit der Refinanzierung durch Fördermittel - durch Stellenvakanzen (EZ 13) geringere Auftragsvergabe (EZ 15), dadurch verminderte Förderungen; Reduzierung der Sozialzahlungen Mitarbeiter durch Ruhestand/Rente.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	315.273	305.082	10.191	Höhere Fördermittelzuweisungen im investiven Bereich führen zu erhöhten Erträgen.
22. außerordentliche Erträge	7.024	0	7.024	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert.
Summe der erklärten Abweichung:	497.436	586.111	-88.675	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	353.478	440.972	-87.494	Vakanzen und Fehlzeiten durch Stellenwiederbesetzungen, Elternzeit.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.257	377.970	-332.713	Auftragsvergaben für Planungsleistungen verzögerten sich aufgrund der Vakanzen im Personal (EZ 13).
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.078	135.800	-134.722	Die Verwendungsnachweise der Fördermittel werden bei der NBank geprüft. Sofern die Mittel zu früh abgerufen bzw. nicht fristgerecht verwendet wurden, sind Zinsen zu zahlen. Dies lässt sich im Vorfeld nicht planen. Die NBank ist zwar im Prüfungsrückstand, es ist jedoch nicht von nachträglichen Zinsforderungen für das Jahr 2023 auszugehen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	206.216	319.414	-113.198	Keine Rechtsverfahren, geringere Kostensteigerungen bei Honorar Quartiersmanagement als geplant.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-16.611	16.611	Die Sperre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	606.030	1.257.545	-651.515	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 61 - Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	2.153.146	1.054.609	1.098.538
Aufwand	5.592.059	7.625.222	-2.033.163
Saldo	-3.438.913	-6.570.613	3.131.700

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.539.603	671.830	867.773	Defensive Kalkulation von Erträgen in der Haushaltsaufstellung. Erhebliche Mehrerträge durch Genehmigungen im Bereich Umbau Industriestandort SZ, Einzelvorhaben Tennet, Windkraftanlagen.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439.925	185.480	254.445	Erhebliche Mehrerträge durch Genehmigungen für von EB 85 durchgeführte Bauvorhaben (z.B. Neubau Grundschulen/Kitas Bad, Lichtenberg, Thiede; Umbauten an Schulgebäuden in Lebenstedt); ferner Abrechnung von Planungsleistungen 61.1 mit EB 62 (z.B. Les 8, Ghg 54).
22. außerordentliche Erträge	8.339	25.000	-16.662	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert.
Summe der erklärten Abweichung:	1.987.866	882.310	1.105.556	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
13. Personalaufwendungen	4.448.208	4.961.933	-513.725	Personalfluktuat und langdauernde Vakanzen. U. a. konnten die Besetzungsverfahren aus den Stellenplanänderungen (5,5 Vollzeitäquivalente neue Planstellen aus dem Stellenplan 2023) erst nach HH-Genehmigung im September gestartet werden. Die Stellenplanmehrung 3,5 Vollzeitäquivalente neue Planstellen aus dem Nachtrag 2021/2022 konnten erst im Jahresverlauf 2023 besetzt werden.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.416	706.698	-439.282	Erwartete erhebliche Kostensteigerungen im Bereich Mäh- und Gehölzarbeiten sind nicht eingetreten (Diff. ca. 200T€); ferner weniger Aus- und FoBi-Kosten wg. Vakanzen und später HH-Wirksamkeit (Sept. 23); Konzept Klimaneutralisierung des kommunalen Fuhrparks nicht vor JA abgerechnet (ca. 71T€).

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 61 - Stadtplanung, Umwelt, Bauordnung und Denkmalschutz

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	723.149	1.860.563	-1.137.414	Durch späte HH-Genehmigung konnte für viele Vorhaben in 2023 nur noch die Mittelbindung erfolgen (zB ISEK, Stationsrahmenplanungen Imd/Th/Wat). Es wurden insgesamt EHARs in Höhe von ca. 950T€ gebildet.
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-50.981	50.981	Die Sperre wurde eingehalten.
Summe der erklärten Abweichung:	5.438.773	7.478.213	-2.039.441	

Anlage 2

4.1 Erläuterungen der Abweichungen auf Teilhaushaltsebene

Fachdienst 66 - Fachdienst Tiefbau und Verkehr

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)
Ertrag	20.367.987	18.583.997	1.783.990
Aufwand	28.490.732	31.746.428	-3.255.696
Saldo	-8.122.745	-13.162.431	5.039.686

Erläuterung der wesentlichen Abweichungen:

Ertrag:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	16.409.912	15.353.900	1.056.012	Höhe der Abwassergebühren wurden zu gering kalkuliert
6. privatrechtliche Entgelte	159.990	66.000	93.990	zu vereinnahmenden Entgelte aus der KST 66500001 wurden im Ansatz fälschlicherweise nicht mit einkalkuliert
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280.825	188.500	92.325	fälschlicherweise keine Ansätze für die Erstattungen vom SRB und Erstattungen von BSF einkalkuliert
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	376.442	0	376.442	in den vergangenen Jahren keine Ansätze eingeplant
22. außerordentliche Erträge	255.843	5.000	250.843	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert.
Summe der erklärten Abweichung:	17.483.012	15.613.400	1.869.612	

Aufwand:

	Ergebnis 2023	Ansätze 2023	mehr (+) weniger (-)	Begründung
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.685.280	4.983.666	-3.298.386	Bezifferung des Ansatzes erfolgte vor dem Hintergrund der Folgen von Corona und Ukrainekrieg, tatsächliche Aufwendungen insbesondere für Energie sind, auch durch die Strompreisbremse, geringer ausgefallen
16. Abschreibungen	5.696.344	6.383.666	-687.323	nicht durch FD 66 geplant und bebucht
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.268.993	17.850.884	418.109	Ansatz der Erstattungen an ASG durch pauschale Kürzung um 3% zu gering
19.a - Haushaltswirtschaftliche Sperre (Budget)	0	-461.154	461.154	Die Sperre wurde eingehalten.
23. außerordentliche Aufwendungen	2.014	200	1.814	außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden zentral unter Punkt 3.3 erläutert.
Summe der erklärten Abweichung:	25.652.631	28.757.263	-3.104.632	

VII. HSK-Bericht

(§ 110 Abs. 6 NKomVG)

1. Prüfung durch das RPA
2. HSK-Begleittext
3. Haushaltssicherungsbericht 2023

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

VII.1 Prüfung durch das RPA



Stadt Salzgitter
Der Oberbürgermeister

Stadt Salzgitter – Joachim-Campe-Straße 6-8 – 38226 Salzgitter

Nds. Ministerium
für Inneres und Sport
Postfach 2 21

30002 Hannover

Fachdienst Rechnungsprüfung
Joachim-Campe-Straße 14
38226 Salzgitter
Auskunft erteilt: Olaf Klostermann
Durchwahl: +49 (0) 5341 839 3953
E-Mail: rechnungspruefung@stadt.salzgitter.de
Zimmer: 07.17 (Gebäude der Avacon)

Datum und Zeichen Ihres Schreibens
10302-102-368/2022

Mein Zeichen
14.20.03

Datum
13.08.2025

Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2023 Prüfung des Berichtes der Verwaltung

Sehr geehrte Damen und Herren,

gem. Erlass der Kommunalaufsichtsbehörde vom 23.04.2025 ist der Bericht zum HSK 2023 zusammen mit der Stellungnahme des Fachdienstes Rechnungsprüfung vorzulegen. Der Fachdienst Rechnungsprüfung hat den Bericht der Verwaltung geprüft und ist zu folgendem Ergebnis gelangt:

Das HSK 2023 wurde durch den Rat der Stadt Salzgitter im Rahmen der Beschlussfassung zur Haushaltssatzung beschlossen.

Die Ergebnisse wurden vom Fachdienst Rechnungsprüfung anhand des bei der Stadt Salzgitter eingesetzten Finanzverfahrens „newsystem“ geprüft. Dabei war zu berücksichtigen, dass zum Zeitpunkt der Prüfung noch kein endgültiges Jahresergebnis für das Jahr 2023 vorlag.

Die in dem Haushaltssicherungsbericht der Verwaltung (Anlage 1) dargestellten Ergebnisse der Maßnahmen sind plausibel und konnten anhand der tabellarischen Aufstellung der einzelnen Maßnahmen (Anlage 2) nachvollzogen werden. Von den 30 betragsmäßig bezifferten Maßnahmen, konnten 19 eingehalten werden, wobei bei 7 dieser Maßnahmen das Gesamtbudget von den betreffenden Organisationseinheiten überschritten bzw. geschmälert wurde.

Öffnungszeiten: Montag, Dienstag und Freitag 9.00-12.00 Uhr, Donnerstag 14.00-18.00 Uhr oder nach Vereinbarung
Gläubiger-ID: DE98KVS00000159419
Bankkonten der Stadt Salzgitter:
Postbank Hannover IBAN: DE82 2501 0030 0006 0133 00
Braunschweigische Landessparkasse IBAN: DE78 2505 0000 0003 8038 06
Sparkasse Goslar/Harz IBAN: DE55 2685 0001 0070 0009 14

BIC: PBNKDEFF250
BIC: NOLADE2HXXX
BIC: NOLADE21GSL

Postfach 10 06 80
38206 Salzgitter

Vermittlung: +49 (0) 5341 839 0
Telefax: +49 (0) 5341 839 4900
Internet: www.salzgitter.de

Insgesamt hat die Prüfung des Haushaltssicherungsberichts 2023 seitens des Fachdienstes Rechnungsprüfung zu keiner Beanstandung geführt.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Olaf Klostermann', with a long horizontal stroke extending to the right.

(Olaf Klostermann)
Leiter des Fachdienstes Rechnungsprüfung

VII.2 HSK-Begleittext

Haushaltssicherungsbericht 2023 – Beurteilung und Einordnung des Jahresergebnisses im Hinblick auf die Haushaltssicherungsmaßnahmen

Die Haushaltssicherungsmaßnahmen im Haushalt 2023 haben ein Gesamtvolumen von ca. 16,75 Mio. €. Hiervon entfallen 900T€ auf Ertragssteigerungen im Rahmen der Bußgeldeinnahmen, ca. 6,84 Mio. € auf pauschale Aufwandskürzungen und ca. 9 Mio. € auf einzeln dargestellte Maßnahmen.

Im Vergleich zum Plan schließt der Haushalt 2023 um ca. 55,28 Mio. € besser ab, sodass deutlich mehr als die über Haushaltssicherungsmaßnahmen eingepreisten Einsparungen realisiert werden konnten.

Bei einer genaueren Analyse der Verbesserung, stellt man jedoch relativ schnell fest, dass ist ein Großteil der Gesamtverbesserungen auf Ertragssteigerungen (54 Mio. €) zurückzuführen ist. Diese ergeben sich zum einen aus den nicht eingeplanten Bedarfszuweisungen aber auch aus Steuererstattungen, die im Rahmen einer Betriebsprüfung angefallen sind.

Diese Effekte sind in der Regel einmalig und daher auch nicht in zukünftige Konsolidierungen einzuplanen.

Die Aufwendungen wurden allerdings ebenfalls um 1,14 Mio. € unterschritten und das obwohl das o.g. Einsparpotential bereits in den Haushaltsansätzen enthalten war. Die Stadt Salzgitter hat über eine restriktive Bewirtschaftung demnach sowohl die Pauschalsperre als auch die Einsparsumme der Einzelmaßnahmen und darüber hinaus weitere 1,14 Mio. € eingespart. Dass trotz dieses Ergebnisses nicht alle Maßnahmen als erfüllt angesehen werden können, liegt an der notwendigen Nennung der Buchungsstellen, die im Nachgang nicht immer genau getroffen wurden, sowie nicht steuerbaren Mehrausgaben in den Budgets der Organisationseinheiten.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass das Haushaltsjahr 2023 ein erfolgreiches Haushaltsjahr für die Stadt Salzgitter war, welches eine kurzfristige Entlastung im Zuge einer immer stärker zunehmenden Verschuldung darstellt.

VII.3 Haushaltssicherungsbericht 2023

Gesamtbetrachtung Haushalt 2023

Plan- und IST-Zahlen 2023 inkl. Reste ohne ILV			
	Plan	IST	Differenz
Ertrag	407.154.375	461.295.045	54.140.671
Aufwand	454.511.367	453.372.838	-1.138.530
Saldo	-47.356.993	7.922.208	55.279.201

Gesamtübersicht über die vorgesehenen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts und ihre Auswirkungen auf das Gesamtergebnis - sowie die tatsächliche Umsetzung im Rahmen des Jahresergebnisses 2023

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungs- zeitpunkt	Umsetzung	Bezugsgröße ¹⁾ — EUR —	Finanzielle Auswirkungen (in EUR)		
						Haushaltsjahr	Realisierungsbetrag gemäß Jahresabschluss 2023	Maßnahme eingehalten?
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Erträge/ Einzahlungen								
1	Erhöhung Bußgeldeinnahmen durch neue Blitzanlagen	331 1000	2023	Ansatzserhöhung	2.529.200,00	900.000,00	1.295.639,51	Ja
II. Aufwendungen/ Auszahlungen								
2	Pauschalsperre 2% EZ 15, 17 bis 19 (Zeile 19a)	alle	2023	Pauschalsperre der ordentlichen Aufwendungen	344.299.865,12	-6.835.769,41	-6.835.769,41	Ja
3	Budgeteinsparung bei 10_S	4318000 4431420	2023	Reduzierung bei den Zuschüssen (Ortsratsmittel), Reduzierung bei der Fraktionspauschale	1.171.500,00	-35.145,00	-32.241,16	Nein
4	Budgeteinsparung bei Ref. 01.1 und 01_S	4271500 4261200	2023	Einsparungen bei Aufwendungen für Ehrungen, geringere Fortbildungen	118.696,91	-3.560,91	-21.734,21	Ja*
5	Budgeteinsparung bei Ref. 68	4261200 4261300	2023	reduzierte Fortbildungen/Reisekosten	23.500,00	-705,00	-3.686,00	Ja*
6	Budgeteinsparung bei FD 66	4212100	2023	Unterhaltung der Straßen zurückführen - soweit möglich - Abwicklung der Rückstellung priorisieren	23.685.639,01	-710.569,17	-1.632.126,66	Ja
7	Budgeteinsparung bei FD 61	4431750	2023	Priorisierung der Reste und Rückstellungen / Beratungsleistungen nicht in voller Höhe in Anspruch nehmen	2.288.485,20	-68.654,56	-691.566,56	Ja
8	Budgeteinsparung bei Ref. 60	4599200 4431200	2023	Rückzahlung von Zuwendungen und damit verbundene Zinszahlungen vermeiden	828.660,00	-24.859,80	-134.721,75	Ja
9	Budgeteinsparung bei FD 30	4261200 4261300	2023	Reduzierung Bücher Zeitschriften, sowie Reisekosten/Fortbildungen	527.700,00	-15.831,00	-8.798,93	Nein*
10	Budgeteinsparung bei FD 37	4221300 4261100 4261200 4281400	2023	Reduzierung der Fortbildungen, Reduzierung bei Materialersatzbeschaffungen und Verbrauchsstoffen sowie Schutzkleidung lediglich auf das für die Ausübung des Dienstes zwingend notwendige Maß	7.526.938,00	-225.808,13	-21.296,55	Nein*
11	Budgeteinsparung bei FD 32	4261200 4261300	2023	reduzierte Fortbildungen/Reisekosten	1.916.560,00	-57.496,80	-12.092,97	Nein*
12	Budgeteinsparung bei FD 40 u. FD 42	4222000	2023	Reduzierung bei der Ausstattung von Schulen (VG<1000€)	9.852.223,03	-295.566,69	-373.299,40	Ja*
13	Budgeteinsparung bei Ref. 48	4421100	2023	Reduzierung Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche	108.283,98	-3.248,52	-27.858,71	Ja
14	Budgeteinsparung bei FD 50 u. 50_S1	4318100 4332200 4339401 4222000 4455310 4241900 4261200	2023	Optimierung der Unterbringungs- und Integrationskosten, der Aufwendungen für den Seniorenbereich, Reduzierung Bücher, Zeitschriften, Reisekosten und Fortbildungen, Büromaterial, Beratungsleistungen	118.381.297,21	-3.551.438,92	-2.867.449,81	Nein*

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungs- zeitpunkt	Umsetzung	Bezugsgröße ¹⁾ — EUR —	Finanzielle Auswirkungen (in EUR)		
						Haushaltsjahr	Realisierungsbetrag gemäß Jahresabschluss 2023	Maßnahme eingehalten?
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	Budgeteinsparung bei FD 51	4261200 4261300 4271300 4271840 4271900	2023	Reduzierung von Jugend- und Freizeitangeboten (Neuwerk, Kinder- und Jugendtreffs) sowohl bei der Betreibung, den Angeboten sowie der Beschaffung von Materialien/Geräten, Einsparung bei Fortbildungen/Reisekosten	78.367.365,97	-2.351.020,98	-310.371,95	Nein*
16	Budgeteinsparung bei FD 53	4261200 4261300 4271850	2023	reduzierte Fortbildungen/Reisekosten, Reduzierung bei der Beschaffung medizinischer Materialien und Laborbedarfe	3.004.359,01	-90.130,78	-94.889,16	Ja
17	Budgeteinsparung bei FD 41	4241900 4271700	2023	Reduzierung bei Unterhaltungsaufwand (Kunstgegenstände), bei Öffentlichkeitsarbeit bei Aufwendungen für Veranstaltungen	1.450.085,60	-43.502,57	-189.116,81	Ja*
18	Budgeteinsparung bei FD 20, 20_S1 und 20_S2	4431600 4621000	2023	Nicht Inanspruchnahme der Deckungsreserve, keine Anwalts- Notarkosten	13.008.988,62	-390.269,66	-1.022.613,91	Ja*
19	Budgeteinsparung bei FD 14	4261200 4261300	2023	Reduzierung Fortbildung/Reisekosten	32.575,00	-977,25	-10.643,14	Ja
20	Budgeteinsparung bei Ref. 12	4261200 4261300	2023	Reduzierung Fortbildung/Reisekosten	56.283,00	-1.688,49	-8.835,74	Ja
21	Budgeteinsparung bei FD 11, 11_S1 und 11_S2	4261200 4261300 4411400	2023	Reduzierung von angebotenen Fortbildungen, Einsparungen bei den Personalnebenaufwendungen und Veranstaltungen	1.922.010,00	-57.660,30	-515.388,53	Ja*
22	Budgeteinsparung bei FD 15	4222000 4281200	2023	stoppen von digitalen Projekten und damit verbundenen Softwarebeschaffungen, Reduzierung bei der Beschaffung von Hardware < 1.000€	4.313.513,00	-129.405,39	-53.471,80	Nein*
23	Budgeteinsparung bei FD 10	4431200 4261200 4261300	2023	Reduzierung Fachbücher/Fortbildungen/Reisekosten	217.649,68	-6.529,49	-7.329,66	Ja*
24	Budgeteinsparung bei Ref. 17	4431750	2023	Reduzierung von Beratungsleistungen	1.203.120,76	-36.093,62	-268.825,80	Ja
25	Budgeteinsparung bei Ref. 02.1	4261200 4261300	2023	Reduzierung Aufwendungen für Fortbildungen/Reisekosten	348.510,00	-10.455,30	-2.777,18	Nein
26	Budgeteinsparung bei Ref. 02.2	4261200 4261300	2023	Reduzierung Aufwendungen für Fortbildungen/Reisekosten	69.884,00	-2.096,52	-653,10	Nein
27	Budgeteinsparung bei 02_S1	4315000 4315001 4315002 4315003 4315004	2023	Reduzierung der Zuschüsse an die Beteiligungen	29.709.823,00	-891.294,69	154.752,15	Nein
28	Budgeteinsparung bei 02_S2	4431750 4271300	2023	Keine Inanspruchnahme von Beraterleistungen	390.200,00	-11.706,00	-44.855,98	Ja
29	Budgeteinsparung bei Ref. 01.3 - Ref. 01.5	4271500 4271600 4261200 4261300	2023	Reduzierung Aufwendungen für Fortbildungen/Reisekosten und Aufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	154.303,19	-4.629,10	-47.234,29	Ja
30	Budgeteinsparung bei Ref. 01.2	4261200 4261300	2023	Reduzierung Aufwendungen für Fortbildungen/Reisekosten	37.210,00	-1.116,30	-485,00	Nein
31	strategische Überlegungen und eine systematische Untersuchung der Stadtverwaltung im Sinne verstärkter und fortgesetzter Konsolidierungsanstrengungen	alle	2023ff					
Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					-60.961.412,89			
Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					-44.204.182,56			
Gesamt								

Mit * markierte Positionen nach der laufenden Nummer:

Lfd. Nr.	weitergehende Anmerkung:
4	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Allerdings ist das Gesamtbudget der Organisationseinheit im Aufwand überzogen, sodass die Einsparung aus der Einzelmaßnahme im Budget der Organisationseinheit aufgebraucht und nicht als Einsparung an den Gesamthaushalt weitergegeben werden konnte.
5	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Allerdings ist das Gesamtbudget der Organisationseinheit im Aufwand überzogen, sodass die Einsparung aus der Einzelmaßnahme im Budget der Organisationseinheit aufgebraucht und nicht als Einsparung an den Gesamthaushalt weitergegeben werden konnte.
9	Die exemplarisch dargestellten Konten hatten keinen ausreichenden Ansatz um die vorgegebene Einsparung zu realisieren. Insgesamt wurde im Budget (Aufwand) allerdings eine Einsparung i.H.v. 169.488,52 € erbracht.
10	Lediglich bei der Schutzkleidung konnten Einsparungen erzielt werden, die übrigen Konten sowie das Budgetergebnis sind überzogen.
11	Die exemplarisch dargestellten Konten hatten keinen ausreichenden Ansatz um die vorgegebene Einsparung zu realisieren, allerdings sind die Gesamtaufwendungen um ca. 370 T€ überzogen, was durch Mehrerträge aber wieder wettgemacht wurde (siehe auch Nr. 1), sodass das Gesamtbudget ca. 385 T€ besser abschließt.
12	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Das Budget schließt im Aufwand allerdings insgesamt nur um 14,1 T€ besser, sodass die Wirkung der Einzelmaßnahme geschnallert wird.
14	Die Maßnahmen konnten nur zum teil umgesetzt werden. Das Gesamtbudget bei den Aufwendungen ist darüber hinaus um 7,6 Mio. € gerissen. Allerdings gibt es erhebliche Mehreinzahlungen (u.a. bei den Erstattungen), daher insgesamt ein Plus von 2,23 Mio. €.
15	Die aufgeführte Konten sind für die Gesamtmaßnahme "Reduzierung von Jugend- und Freizeitangeboten" nicht abschließend. Bei den aufgeführten Konten ergibt sich eine Einsparung in der dargestellter Höhe. Im Gesamtaufwand entsteht allerdings eine Einsparung von ca. 3 Mio. €.
17	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Das Budget schließt im Aufwand allerdings insgesamt nur um 33 T€ besser, sodass die Wirkung der Einzelmaßnahme geschnallert wird.
18	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Allerdings ist das Gesamtbudget der Organisationseinheit im Aufwand überzogen, sodass die Einsparung aus der Einzelmaßnahme im Budget der Organisationseinheit aufgebraucht und nicht als Einsparung an den Gesamthaushalt weitergegeben werden konnte. Allerdings sind hier ebenfalls ein Großteil der Mehrerträge (37,4 Mio. €) verbucht, sodass das Gesamtbudget deutlich im Plus abschneidet.
21	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Allerdings ist das Gesamtbudget der Organisationseinheit im Aufwand überzogen, sodass die Einsparung aus der Einzelmaßnahme im Budget der Organisationseinheit aufgebraucht und nicht als Einsparung an den Gesamthaushalt weitergegeben werden konnte.
22	Die geforderte Einsparung konnte bei den abgebildeten Konten nicht dargestellt werden, allerdings wird der Gesamtaufwand um ca. 760 T€ unterschritten, sodass eine entlastende Wirkung für den Gesamthaushalt eintritt
23	Die festgelegte Einzelmaßnahme wurde auf den Konten erbracht. Allerdings ist das Gesamtbudget der Organisationseinheit im Aufwand überzogen, sodass die Einsparung aus der Einzelmaßnahme im Budget der Organisationseinheit aufgebraucht und nicht als Einsparung an den Gesamthaushalt weitergegeben werden konnte.

VIII. Übersicht übertragener Haushaltsermächtigungen (§ 20 KomHKVO)

1. Übersicht über die Haushaltsreste des Finanzhaushaltes
2. Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes
3. Bewirtschaftung der Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes

Kontakt

Stadt Salzgitter
Fachdienst Haushalt und Finanzen
Joachim-Campe-Straße 6 – 8
38226 Salzgitter

VIII.1 Übersicht über die Haushaltsreste im Finanzhaushalt

E	-165.286.797,53	-53.316.604,30	-111.970.193,23	-93.303.465,12	18.666.728,11
A	192.919.307,06	39.182.205,06	153.737.102,00	134.768.095,39	-18.969.006,61
Saldo	27.632.509,53	-14.134.399,24	41.766.908,77	41.464.630,27	-302.278,50

E/A		bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung			
	Investitionsr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund	
A	01.1	0100001100 Mobiliar	2.404,99	2.404,99	0,00	0,00	0,00		
A	17	0120005921 Wasserstoff Campus SZ Eigenanteil	78.830,82	5.400,00	73.430,82	70.000,00	-3.430,82	Verzögerungen in der Projektumsetzung	
A	17	0120005922 Wasserstoff Campus SZ Eigenanteil	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	Verzögerungen in der Projektumsetzung	
E	17	0120081022 Perspektive Innenstadt	-1.153.620,00	0,00	-1.153.620,00	-1.153.620,00	0,00	Schlussbescheide und Fördermittel gehen derzeit (2024) ein.	
A	17	0120081922 Perspektive Innenstadt	1.213.599,63	1.208.847,37	4.752,26	4.752,26	0,00	Restarbeiten im Rahmen der Gewährleistungsphase notwendig.	
E	17	0120082022 Zukunftsfähige Innenstädte Einnahme	-54.000,00	0,00	-54.000,00	-54.000,00	0,00	Mittel wurden Anfang des Jahres 2024 abgerufen.	
A	17	0120082922 Zukunft Innenstadt	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00		
E	02.1	0210002020 Landesförd. Säule 2 - Städtebaul. Handlungsbedarfe	-11.899.115,24	0,00	-11.899.115,24	-11.899.115,24	0,00	Die Fördermittel werden weiterhin für die Wohnhäuser in SZ-Bad benötigt (u.a. Erstellung Musterhäuser).	
A	02.1	0210002920 Städtebauliche Handlungsbedarfe	12.715.007,27	0,00	12.715.007,27	12.715.007,27	0,00	Die Mittel werden weiterhin für die Wohnhäuser in SZ-Bad benötigt (u.a. Erstellung Musterhäuser).	
A	02.1	0210003923 Software für Tax Compliance	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	Die Anschaffung einer Software für Tax Compliance ist weiterhin in Planung.	
E	02.2	0220001020 Zuschuss vom Regionalverband für Echtzeitanzeiger	-387.619,58	0,00	-387.619,58	-387.619,58	0,00	Der Förderbetrag wird in 2024 weiterhin benötigt.	
A	02.2	0220001920 Zuschuss Echtzeitanzeiger an Haltestellen	485.000,10	0,00	485.000,10	485.000,10	0,00	Die Mittel werden weiterhin zum Abschluss der Maßnahme benötigt.	
E	02.2	0220002022 Bundesförderung für Masterplan Mobilität 2025	-120.000,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	Das Projekt hat im November 2023 begonnen. Die Mittel werden weiterhin benötigt.	
A	02.2	0220002922 Masterplan Mobilität 2025	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	Das Projekt hat im November 2023 begonnen. Die Mittel werden weiterhin benötigt.	
A	02.1	0230023922 Umwandlung Salzgitte/Watenstedt	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	Es wird keine Zuschüsse zum Bau von Ganztagschulen geben (siehe auch WP 20234/2024 EB 85).	
A	02.1	0230025923 Zuschuss an EB 85 Bau von Ganztagschulen	520.000,00	0,00	520.000,00	0,00	-520.000,00		
A	02.1	0230033918 Zuschuss SRB Stadtentw.fonds Kleingartenvereine	176.884,73	2.385,52	174.499,21	174.499,21	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. Der Ansatz soll gem. politischem Beschluss für die Räumung und Neugestaltung einer Teilfläche der Kleingartenanlage in Hallendorf genutzt werden. Nach Ausschreibung erfolgt in 2024 die Räumung der Fläche, anschließend in den Folgejahren die Neuanlage.	
A	02.1	0230033919 Zuschuss SRB Stadtentw.fond Kleingartenvereine	78.949,40	0,00	78.949,40	78.949,40	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. Der Ansatz soll gem. politischem Beschluss für die Räumung und Neugestaltung einer Teilfläche der Kleingartenanlage in Hallendorf genutzt werden. Nach Ausschreibung erfolgt in 2024 die Räumung der Fläche, anschließend in den Folgejahren die Neuanlage.	
A	02.1	0230033920 Zuschuss SRB Stadtentw.fond Kleingartenvereine	66.261,13	0,00	66.261,13	66.261,13	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. Der Ansatz soll gem. politischem Beschluss für die Räumung und Neugestaltung einer Teilfläche der Kleingartenanlage in Hallendorf genutzt werden. Nach Ausschreibung erfolgt in 2024 die Räumung der Fläche, anschließend in den Folgejahren die Neuanlage.	
E	02.1	0230039022 Zuwendung vom Land für Inklusion	-471.639,00	-471.639,00	0,00	0,00	0,00		
A	02.1	0230039922 Weiterleitung Zuwendung für Inklusion an EB 85	471.639,00	471.639,00	0,00	0,00	0,00		
E	02.1	0230044021 Zuschuss Bundesförderung Thermalbad	-2.050.200,00	0,00	-2.050.200,00	-2.050.200,00	0,00	Ein Grundsatzbeschluss liegt seit 2021 vor. Der AR hat sich im Januar 2024 mit einer modifizierten Beschlussempfehlung befasst. Diese soll im April 2024 dem Rat vorgelegt werden. Es steht zweifelsfrei fest, dass die Maßnahme durchgeführt werden soll.	
A	02.1	0230044921 Thermalbad Eigenanteil BSF	2.278.000,00	0,00	2.278.000,00	2.278.000,00	0,00	Ein Grundsatzbeschluss liegt seit 2021 vor. Der AR hat sich im Januar 2024 mit einer modifizierten Beschlussempfehlung befasst. Diese soll im April 2024 dem Rat vorgelegt werden. Es steht zweifelsfrei fest, dass die Maßnahme durchgeführt werden soll. Es wurden bereits in der Vergangenheit zwei Rechnungen von einem Planungs-/Beratungsunternehmen bezahlt.	
A	02.1	0230046919 Außenbecken Stadtbad Lebenstedt BSF Eigenanteil	616.631,00	0,00	616.631,00	616.631,00	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. Im Jahr 2023 wurde ein Ingenieurvertrag für die Baumaßnahme Außenbecken geschlossen. Zudem läuft seit Januar 2024 eine aktuelle Ausschreibung zu dem Projekt.	
A	02.1	0230046921 Außenbecken Stadtbad Lebenstedt BSF Weiterleitung	1.913.372,00	0,00	1.913.372,00	1.913.372,00	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. Im Jahr 2023 wurde ein Ingenieurvertrag für die Baumaßnahme Außenbecken geschlossen. Zudem läuft seit Januar 2024 eine aktuelle Ausschreibung zu dem Projekt.	
A	02.1	0230047922 Zuschuss an BSF f. Waldschwimmbad SZ-Gebhardshagen	44.903,36	44.178,73	724,63	724,63	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. In 2024 stehen u.a. die Sozialraumsanierung inkl. Personal WC sowie eine Dachsanierung an. Die Investitionen sind (auch) im Zusammenhang mit dem Ansatz 2024 zu sehen.	
A	02.1	0230049921 Zuschuss SRB Bolzplatz Kinder- und Jugendtreff Gr	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00	-29.000,00	Die Maßnahme wird laut Auskunft des EB 85 nicht umgesetzt.	

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung					
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
E	02_S1	0230050021	Zuschuss Bundesprogramm - Außenbecken Stadtbad Leb	-1.913.372,00	0,00	-1.913.372,00	-1.913.372,00	0,00	Die Mittel werden weiterhin benötigt. Im Jahr 2023 wurde ein Ingenieurvertrag für die Baumaßnahme Außenbecken geschlossen. Zudem läuft seit Januar 2024 eine aktuelle Ausschreibung zu dem Projekt.
E	02_S1	0230051022	Zuschuss von Firma Jülich für Rampenanlage	-301.875,00	0,00	-301.875,00	-301.875,00	0,00	Umsetzung ist vom Regionalverband abhängig. Die Rampenanlage ist weiter in den Planungen berücksichtigt. Die Mittel werden weiter benötigt.
A	02_S1	0230051922	Weiterleitung Zuschuss für Rampenanlage an EB 85	345.000,00	0,00	345.000,00	345.000,00	0,00	Umsetzung ist vom Regionalverband abhängig. Die Rampenanlage ist weiter in den Planungen berücksichtigt. Die Mittel werden weiter benötigt.
A	02_S1	0230056921	Zuschuss SRB Beleuchtung, Hinter den Höfen	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	Das Projekt wurde in 2023 fertiggestellt. Nach Absprache mit Fachdienst 20 und Fachdienst 66 wird der Betrag nicht umgebucht/ausgezahlt, sondern verfällt.
E	02_S1	0230060023	Bundesförderung Sanierung kommunaler Einrichtungen	-16.177.500,00	0,00	-16.177.500,00	0,00	16.177.500,00	Die Stadt SZ hat eine Ablehnung für den beantragten Förderbetrag erhalten. Für 2024 wurde eine erneute Förderung beantragt.
A	02_S1	0230060923	Weiterleitung Sanierung kommunaler Einrichtungen	16.177.500,00	0,00	16.177.500,00	0,00	-16.177.500,00	Die Stadt SZ hat eine Ablehnung für den beantragten Förderbetrag erhalten. Für 2024 wurde eine erneute Förderung beantragt.
A	02_S2	0240001921	Erwerb von Gewerbegrundstücken	499.888,00	0,00	499.888,00	499.888,00	0,00	Es handelt sich bei dem Projekt "Erwerb von Gewerbegrundstücken" um eine Gesamtmaßnahme, die auch schon begonnen wurde.
A	02_S2	0240001922	Erwerb von Gewerbegrundstücken	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	Es sind annähernd alle Gewerbeflächen veräußert. Das Geld wird für den Erwerb von weiteren Gewerbeflächen benötigt.
E	02_S2	0240002022	Verkauf von Gewerbegrundstücken	-500.000,00	3.276,00	-503.276,00	0,00	503.276,00	Aufgrund einer erfolgten Auflösung war ein überzahlter Betrag in Höhe von 3.276 € zu erstatten. Dazu sollte diese InvestNr. verwendet werden. Es stehen noch vereinzelte Restflächen zum Verkauf. Dafür reicht aber der Ansatz in 2024.
A	02_S2	0240004923	Parkplatz Hans-Birnbaum-Str	677.000,00	0,00	677.000,00	677.000,00	0,00	Das Geld wird weiterhin benötigt. Die Ausschreibung des Parkplatzbaus ist gelaufen. Der Beginn der Arbeiten erfolgt in Kürze.
A	02_S2	0240006919	Baumaßnahme Steterburger Graben	178.676,93	0,00	178.676,93	178.676,93	0,00	Es werden weiterhin finanzielle Mittel für pflegerische Arbeiten benötigt.
A	02_S2	0240009921	Zuschuss SRB Beleuchtung Parkplatz See	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	Aufgrund von Personalvakanz wurde das Projekt noch nicht abgeschlossen. Es sind jedoch bereits Vorleistungen erbracht worden (Vorplanungen, Angebotseinholung). Die Mittel werden weiterhin benötigt.
E	15	1030006022	Landesförderung Breitbandausbau	-50.397,59	-50.397,59	0,00	0,00	0,00	Die Mittel werden weiterhin für zwingend notwendige Digitalisierungsmaßnahmen benötigt. Die Abdeckung der grauen und weißen Flecken wird gänzlich erst nach dem eigenwirtschaftlichen Glasfaserausbau durch die Telekommunikationsunternehmen durchgeführt. Der geförderte Ausbau ist laut Förderbestimmungen erst nach Abschluss aller eigenwirtschaftlichen Projekte der TKUs möglich.
A	15	1030006721	Digitalisierung/Breitbandausbau	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	Die Mittel werden weiterhin für zwingend notwendige Digitalisierungsmaßnahmen benötigt. Die Mittel werden als Eigenanteil für Projekte benötigt. Dabei sind die Projekte stark von der Förderkulisse von Bund und Land abhängig.
A	15	1030006722	Digitalisierung/Breitbandausbau	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	Die Mittel sind bereits an Projekte gebunden. Die Projekte wurden in 2021 vorbereitet, aber noch nicht abgeschlossen. Während der COVID-19-Pandemie wurden die Projekte nachrangig behandelt und VMware-Produkte eingesetzt, um zunächst möglichst schnell allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern eine Arbeitsaufnahme zu gewährleisten. In dieser Zeit konnten nur wenige Hardwareprojekte realisiert werden. Eine Fortführung der Projekte und die Übertragung der Mittel ist somit weiterhin unerlässlich.
A	15	10300062921	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	251.564,43	143.382,63	108.181,80	108.181,80	0,00	Die Mittel sind bereits an Projekte gebunden. Die Projekte wurden in 2022 und 2023 vorbereitet, aber noch nicht abgeschlossen. Mit der Aufarbeitung verschobener Projekt während der COVID-19-Pandemie und der aktuellen personellen Situation kam es zu Verzögerungen. Auch die anhaltenden Schwierigkeiten und Verfügbarkeiten bei Notebooks haben die Umsetzung erschwert.
A	15	10300062922	Erweiterung, Instandhaltung städt. DV-Ausstattung	460.000,00	0,00	460.000,00	460.000,00	0,00	Die Mittel werden weiterhin u. a. für den Ausbau der WLAN-Infrastruktur sowie für die Fortführung der Datensicherung und Speicherenweiterung benötigt. Die Projekte sind bereits vorbereitet und liegen zur Ausschreibung bereit. Dies gilt auch für weitere dringende Projekte im Aufgabenbereich IT-Sicherheit. Aufgrund der aktuellen personellen Situation kommt es hier zu Verzögerungen. Der Ersatz der Telefonanlage konnte entgegen der Planung zunächst nur vorbereitet werden, die geplante Beschaffung in 2022/ 2023 kann jedoch erst in 2024 erfolgen.
A	15	10300063921	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	139.617,99	74.991,48	64.626,51	64.626,51	0,00	Die Mittel werden für die Datensicherung und Speicherenweiterung benötigt. Des Weiteren sind die Mittel an weitere Projekt wie z. B. für die Erstellung und Durchführung eines neuen Konzeptes für IT-Sicherheit, Firewall, Viren-Scanner, etc. gebunden. Dafür wird eine entsprechende Hard- und Software benötigt, die beschafft werden muss.
A	15	10300063922	Kommunikations- und Sicherheitssysteme	630.000,00	0,00	630.000,00	630.000,00	0,00	Die Mittel werden für die Datensicherung und Speicherenweiterung benötigt. Des Weiteren sind die Mittel an weitere Projekt wie z. B. für die Erstellung und Durchführung eines neuen Konzeptes für IT-Sicherheit, Firewall, Viren-Scanner, etc. gebunden. Dafür wird eine entsprechende Hard- und Software benötigt, die beschafft werden muss.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)							Anmeldung zur Übertragung		
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	15	1030064920	Erwerb von Software	18.316,89	18.316,89	0,00	0,00	0,00	
A	15	1030064921	Erwerb von Software	362.359,43	359.887,79	2.471,64	0,00	-2.471,64	Der Erwerb von Software ist über die Investitionsnummer 1030064922 gedeckt. Die Restmittel werden demnach nicht mehr benötigt.
A	15	1030064922	Erwerb von Software	920.000,00	26.958,91	893.041,09	893.041,09	0,00	Die Mittel sind bereits an Projekte gebunden. Die Projekte wurden in 2022 und 2023 vorbereitet und befinden sich u. a. in der Ausschreibung. Bei den Projekten handelt es sich neben der Softwareanforderung verschiedener OEs auch um die Anbindung der bereits im Einsatz befindlichen Software in Vorbereitung auf die interne Verwaltungsdigitalisierung. Die Übertragung der Mittel ist somit zwingend erforderlich.
E	15	1030065017	Zuschuss EFRE-Mittel für Breitbandausbau, NBank	-170.000,00	-71.996,55	-98.003,45	0,00	98.003,45	Das Projekt ist abgeschlossen.
E	15	1030065020	Zuschuss Breitbandausbau d. Bundes- und Landesförd	-575.000,00	0,00	-575.000,00	-575.000,00	0,00	Das Projekt wurde bereits beauftragt. Die Fertigstellung wird voraussichtlich im April 2024 erfolgen. Die Fördermittel können erst mit der Fertigstellung abgerufen werden. Eine Übertragung ist somit erforderlich.
E	15	1030065120	Zuschuss Breitbandausbau durch Freie Träger	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	Das Projekt wurde bereits beauftragt. Die Fertigstellung wird voraussichtlich im April 2024 erfolgen. Die Fördermittel können erst mit der Fertigstellung abgerufen werden. Eine Übertragung ist somit erforderlich.
E	15	1030065220	Zuschuss Eigenanteil Breitbandausbau d. EB 85	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00	Das Projekt wurde bereits beauftragt. Die Fertigstellung wird voraussichtlich im April 2024 erfolgen. Eine Abrechnung ist erst mit der Fertigstellung möglich. Die Übertragung ist somit erforderlich.
E	15	1030065320	Zuschuss Breitbandausbau durch Bundesförderung	-1.150.000,00	-593.134,26	-556.865,74	-556.865,74	0,00	Das Projekt wurde bereits beauftragt. Die Fertigstellung wird voraussichtlich im April 2024 erfolgen. Die Fördermittel können erst mit der Fertigstellung abgerufen werden. Die Übertragung ist somit erforderlich.
A	15	1030065917	Breitbandausbau	196.006,89	0,00	196.006,89	0,00	-196.006,89	Das Projekt ist abgeschlossen.
A	15	1030065920	Breitbandausbau an TKU	2.295.692,20	1.186.268,52	1.109.423,68	1.109.423,68	0,00	Die Mittel sind bereits an das Projekt gebunden und beauftragt. Die Fertigstellung hat sich in 2023 verzögert. Eine Fertigstellung wird voraussichtlich im April 2024 erfolgen, mit der weitere Zahlungen verbunden sind. Die Übertragung der Mittel ist somit zwingend erforderlich.
A	15	1030066920	Ablösung Intergraph / Leitstellensystem FD 37	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	Die Software zur Einführung eines Leitstellensystems wurde bereits beauftragt. Neben der Software ist eine entsprechende Hardware erforderlich. Die Ausschreibung ist für das 1. Quartal 2024 geplant. Ohne eine entsprechende Hardware kann die Software nicht genutzt werden. Deshalb werden die Mittel weiterhin für Hard- und Software benötigt. Die Federführung des Projektes liegt bei FD 37.
A	15	1030066921	Ablösung Intergraph / Leitstellensystem FD 37	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	Die Software zur Einführung eines Leitstellensystems wurde bereits beauftragt. Neben der Software ist eine entsprechende Hardware erforderlich. Die Ausschreibung ist für das 1. Quartal 2024 geplant. Ohne eine entsprechende Hardware kann die Software nicht genutzt werden. Deshalb werden die Mittel weiterhin für Hard- und Software benötigt. Die Federführung des Projektes liegt bei FD 37.
E	15	1030067021	Weißer/Graue Fleckenförderung Breitband Bundesförde	-125.000,00	0,00	-125.000,00	-125.000,00	0,00	Das Projekt liegt bereits zur Umsetzung vor. Die Umsetzung des Breitbandausbauprojektes verzögert sich, da in Salzgitter noch eigenwirtschaftlich ausgebaut wird und die Förderkurse noch ungeklärt ist. Die Übertragung der Mittel ist aber zwingend erforderlich.
E	15	1030067121	Weißer/Graue Fleckenförderung Breitband Landesförd	-62.500,00	0,00	-62.500,00	-62.500,00	0,00	Das Projekt liegt bereits zur Umsetzung vor. Die Umsetzung des Breitbandausbauprojektes verzögert sich, da in Salzgitter noch eigenwirtschaftlich ausgebaut wird und die Förderkurse noch ungeklärt ist. Die Übertragung der Mittel ist aber zwingend erforderlich.
A	15	1030067921	Weißer/Graue Fleckenförderung AZ an TKU	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	Das Projekt liegt bereits zur Umsetzung vor. Die Investitionsnummern 1030006721 / 10300067921 haben einen direkten Bezug und können als ganzheitliches Projekt betrachtet werden. Die Abdeckung der grauen und weißen Flecken wird gänzlich erst nach dem eigenwirtschaftlichen Glasfaserausbau durch die Telekommunikationsunternehmen, welcher vorzuziehen ist, durchgeführt. Der geförderte Ausbau ist laut Förderbestimmungen erst nach Abschluss aller eigenwirtschaftlichen Projekte der TKUs möglich. Ich bitte daher unbedingt um weitere Übertragung der Haushaltsreste, sodass der FD15 den durch die Stadt SZ angestrebten Abdeckungsgrad von 98% erfüllen kann.
A	15	1030068921	Breitbandausbau gem. Digi Netz Gesetz	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	Die Projekte werden über die Investitionsnummer "1030006721 Digitalisierung/ Breitbandausbau" und "1030006722 Digitalisierung/ Breitbandausbau" abgewickelt. Somit kann die Investitionsnummer aufgelöst werden.
A	11_S1	1130001923	Messestand Ausbildungsabteilung	1.241,17	1.241,17	0,00	0,00	0,00	

Bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung				
E/A	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
E	11_S2	1140001150 Versorgungsrücklage NVK	25.431,02	25.431,02	0,00	0,00	0,00	
E	11_S2	1140001202 Versorgungsrücklage akt. Beschäftigte Abgang		-97.000,00	-100.800,00	3.800,00	0,00	Entnahme Versorgungsrücklage nach Beschleid der NVK
E	11_S2	1140001302 Versorgungsrücklage Vers.empfänger Abgang		-125.000,00	-130.300,00	5.300,00	0,00	Entnahme Versorgungsrücklage nach Beschleid der NVK
A	20	2000010900 Mobiliar		3.696,27	3.696,27	0,00	0,00	
A	20_S1	20400002922 Umlage KHG		2.343.312,00	1.900.784,00	442.528,00	442.528,00	0,00 Zahlungen im FAG laufen 2024 weiter
E	20_S1	20400013021 Kreditmarktmittel ohne Umschuldung für EB 85		-4.796.000,00	-4.796.000,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400013022 Kreditermächtigung für EB 85		-9.156.700,00	-3.533.000,00	-5.623.700,00	-5.623.700,00	Kreditermächtigung 2023 wird zur Umsetzung der Maßnahmen benötigt.
E	20_S1	20400014000 Tilgungserstattungen vom EB 62		-846.000,00	-832.173,10	-13.826,90	0,00	keine Übertragung, jährlicher Ansatz.
E	20_S1	20400016021 Kreditmarktmittel ohne Umschuldung		-7.469.491,00	-7.469.491,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400016022 Kreditmarktmittel ohne Umschuldung		-20.527.847,00	-10.193.244,18	-10.334.602,82	-8.864.447,00	Kreditermächtigung 2023 wird zur Umsetzung der Maßnahmen benötigt; Rest Kreditermächtigung 2022 kann gestrichen werden.
A	20_S1	20400021900 Kreditmarkt, ordentliche Tilgung		9.300.000,00	9.536.268,25	-236.268,25	0,00	jährlicher Ansatz.
E	20_S1	20400036000 Tilgungserstattung vom EB 85		-6.300.000,00	-7.033.592,00	733.592,00	0,00	-733.592,00 jährlicher Ansatz.
E	20_S1	20400037000 Tilgungserstattung vom SRB		-268.000,00	-257.510,33	-10.489,67	0,00	10.489,67 jährlicher Ansatz.
E	20_S1	20400052015 Zuweisung vom Land (KIP)		-1.216.970,28	-1.216.970,77	0,49	0,00	-0,49 Mittel vollständig abgerufen
E	20_S1	20400052118 Zuweisung vom Land (KIP II)		-874.000,00	0,00	-874.000,00	-874.000,00	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
E	20_S1	20400052119 Zuweisung vom Land (KIP II)		-1.479.000,00	0,00	-1.479.000,00	-1.479.000,00	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
E	20_S1	20400052120 Zuweisung vom Land (KIP II)		-3.815.412,00	-3.022.461,13	-792.950,87	-792.950,87	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
E	20_S1	20400052121 Zuweisung vom Land (KIP II)		-1.153.000,00	0,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
A	20_S1	20400052818 Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85		874.000,00	0,00	874.000,00	874.000,00	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
A	20_S1	20400052819 Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85		1.479.000,00	0,00	1.479.000,00	1.479.000,00	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
A	20_S1	20400052820 Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85		3.815.412,00	3.022.461,13	792.950,87	792.950,87	Weiterleitung der in diesem Jahr abgerufenen Mittel soll noch für das Jahr 2023 erfolgen. KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
A	20_S1	20400052821 Weiterleitung KIP II-Mittel an EB 85		1.153.000,00	0,00	1.153.000,00	1.153.000,00	0,00 KIP II-Förderprogramm läuft noch bis 2025
A	20_S1	20400052915 Weiterleitung KIP-Mittel an EB 85		359.201,79	340.000,00	19.201,79	0,00	-19.201,79 Maßnahmen aus KIP I sind vollständig abgeschlossen
A	20_S1	20400054921 Weiterleitung Investitionsdarlehen EB 85		4.796.000,00	4.796.000,00	0,00	0,00	
A	20_S1	20400054922 Weiterleitung Kreditermächtigung an EB 85		9.156.700,00	3.533.000,00	5.623.700,00	5.623.700,00	Kreditermächtigung 2023 muss noch zur Umsetzung der Maßnahmen aufgenommen und weitergeleitet werden.
E	20_S1	20400062018 Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2018 EB 85)		-144.000,00	0,00	-144.000,00	0,00	144.000,00 Die Maßnahme ist vollständig abgeschlossen.
E	20_S1	20400062019 Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2019 EB 85)		-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400062020 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)		-450.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400062021 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)		-500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400062022 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2019)		-450.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	
A	20_S1	20400062919 Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	
A	20_S1	20400062920 Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85		450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	
A	20_S1	20400062921 Weiterleitung Integrationsfonds 2019 an EB 85		950.000,00	950.000,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400064020 Landesförderung Säule 1 - Grundschulen		-900.000,00	-900.000,00	0,00	0,00	
E	20_S1	20400064021 Landesförderung Säule 1 - Grundschulen		-8.100.000,00	-814.608,19	-7.285.391,81	-7.285.391,81	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
E	20_S1	20400064022 Landesförderung Säule 1 - Grundschulen		-9.500.000,00	0,00	-9.500.000,00	-9.500.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400064920 Weiterleitung Landesförd. GS an EB 85		1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400064921 Weiterleitung Landesförd. GS an EB 85		9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400064922 Weiterleitung Landesförd. GS an EB 85		13.000.000,00	0,00	13.000.000,00	13.000.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
E	20_S1	20400065020 Landesförderung Säule 1 - Kitas		-1.350.000,00	-667.310,82	-682.689,18	-682.689,18	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
E	20_S1	20400065021 Landesförderung Säule 1 - Kitas		-4.995.000,00	0,00	-4.995.000,00	-4.995.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
E	20_S1	20400065022 Landesförderung Säule 1 - Kitas		-1.755.000,00	0,00	-1.755.000,00	-1.755.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400065920 Weiterleitung Landesförd. Kitas an EB 85		1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400065921 Weiterleitung Landesförd. Kitas an EB 85		5.550.000,00	0,00	5.550.000,00	5.550.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400065922 Weiterleitung Landesförd. Kitas an EB 85		1.950.000,00	0,00	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
E	20_S1	20400067020 Landesförd. Säule 3 - zukunftsproj. Industrieproj.		-3.956.542,95	-1.666.313,36	-2.290.229,59	-2.290.229,59	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
A	20_S1	20400067920 Weiterleitung Landesförd. Säule 3		5.314.682,98	1.740.489,06	3.574.193,92	3.574.193,92	0,00 Fortsetzung des strategisch wichtigen 50 Mio. € Strukturhilfpaketes des Landes
E	20_S1	20400080022 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2022)		-9.182.598,38	0,00	-9.182.598,38	-9.182.598,38	0,00 Mittel werden für die fortlaufende Fördermaßnahme weiterhin benötigt
A	20_S1	20400080922 Weiterleitung Integrationsfonds 2022 an EB 85		9.182.598,38	0,00	9.182.598,38	9.182.598,38	0,00 Mittel werden für die fortlaufende Fördermaßnahme weiterhin benötigt
E	20_S1	20400090023 Zuweisungen vom Land (Integrationsfonds 2023)		-3.373.300,00	0,00	-3.373.300,00	-3.373.300,00	0,00 Mittel werden für die fortlaufende Fördermaßnahme weiterhin benötigt
A	20_S1	20400090923 Weiterleitung Integrationsfonds 2023 an EB 85		3.373.300,00	0,00	3.373.300,00	3.373.300,00	0,00 Mittel werden für die fortlaufende Fördermaßnahme weiterhin benötigt
A	32	3200009900 Mobiliar		5.289,52	5.289,52	0,00	0,00	
A	32	3243001923 Stationäre Verkehrsüberwachung		545.000,00	0,00	545.000,00	545.000,00	0,00 Umsetzung nach politischer Entscheidung ab 2024
A	32	32440010921 Geschwindigkeitsmessanlage		70.520,52	0,00	70.520,52	70.520,52	0,00 Weitere Umsetzung erfolgt in 2024
A	37	3700001916 Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände		310.968,62	77.287,39	233.681,23	233.681,23	0,00 Wird dieses Jahr abgeschlossen.
A	37	3700001918 Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände		45.467,03	38.275,15	7.191,88	7.191,88	0,00 Wird dieses Jahr abgeschlossen

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)					Anmeldung zur Übertragung				
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	37	3700001920	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgesgenstände	245.012,74	240.097,93	4.914,81	4.914,81	0,00	Wird dieses Jahr abgeschlossen
A	37	3700001923	Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgesgenstände	730.000,00	0,00	730.000,00	730.000,00	0,00	Wird für versch. Fahrzeuge benötigt Teleskopplader, Kofferwechsel RTW etc.
A	37	3700002922	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	843.625,13	40.004,96	803.620,17	803.620,17	0,00	Wird für versch. Fahrzeuge benötigt 2 LF-KaTs vom Land
E	37	3710001000	Verkaufserlöse	-3.500,00	-31.532,62	28.032,62	0,00	-28.032,62	lfd. jährl. Ansatz, keine Übertragung. Höhe der Erlöse durch Verkäufe ist unterschiedlich
E	37	3710003000	Zuweisungen vom Land	-303.491,77	-478.297,46	174.805,69	0,00	-174.805,69	ist komplett eingegangen/überzahlt
A	37	3710003923	Zuschüsse Krankenhäuser	3.491,77	3.491,77	0,00	0,00	0,00	lfd. jährl. Ansatz, keine Übertragung. Die Höhe der Zuweisungen ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich
E	37	3710004000	Zuweisungen von öffentl. wirtl. Unternehmen	-15.000,00	-700,00	-14.300,00	0,00	14.300,00	lfd. jährl. Ansatz, keine Übertragung. Die Höhe der Zuweisungen ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich
A	37	3710014922	Zuschuss an EB 85 Feuerwehrgerätehäuser	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	2.256.338,39	-143.661,61	Die Nummer führt 2023 einen 22er-Rest und einen lfd. Ansatz jeweils in Höhe von 1,2 Mio. €. Der 22er-Rest von wird nicht für einen Gerätehauszuschuss benötigt, sondern zu 1.006.338,39 € als Deckung für die geänderte Maßnahme der besonderen Bedarfszuweisung 2022 "Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges (WLF-TH schwer - Wechselladefahreuzg inkl. Abrollcontainer Technische Hilfeleistung)", s. Vorlagen 1885/18 (491.142,75 € mit Eigenanteil von 115.563 €) und 2641/18 (515.195,64 mit Eigenanteil 240.775,39 €); wirkt auf zu übertragende Kreditermächtigung aber nur mit Gesamtigenanteil von 356.338,39 €, da die Einzahlungsposition nicht eingeplant war. Es verbleiben 193.661,61 €, die eigentlich verfallen müssten, aber: Bei der besonderen Bedarfszuweisung 2023 wurde eine Maßnahme mit 1.250.000 € angemeldet, also 50 T€ mehr, als in dem Jahr als lfd.. Ansatz zur Verfügung stand. Insofern wäre zu überlegen, diese 50 T€ aus dem 22er-Rest aufzustocken und lediglich 143.661,61 € verfallen zu lassen.
A	37	3740000922	Modernisierung des Sirennennetzes	580.600,00	565.195,94	15.404,06	15.404,06	0,00	Wird dieses Jahr abgeschlossen
A	40	4000000900	Mobiliar	7.340,29	7.340,29	0,00	0,00	0,00	
A	40	4000001921	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	8.403,63	8.403,63	0,00	0,00	0,00	
A	40	4000001922	Einrichtungs- und Ausstattungskosten allgemein	501.612,25	147.270,08	354.342,17	354.342,17	0,00	Es wurden dvrse Aufträge erteilt, zu denen noch die Rechnungen fehlen.
A	40	4000002918	Einrichtung und Ausstattung Ganztagsschulen	9.150,62	9.150,62	0,00	0,00	0,00	
A	40	4000002920	Einrichtung und Ausstattung Ganztagsschulen	78.917,76	78.710,22	207,54	0,00	-207,54	Restbetrag wird aufgelöst. Maßnahmen werden aus den neueren Investitionsnummern 4000002921 und 4000002922 gedeckt.
A	40	4000002921	Einrichtung und Ausstattung Ganztagsschulen	65.000,00	50.909,70	14.090,30	14.090,30	0,00	Mittel werden im Zusammenhang mit dem Ausbau der Ganztagsschulen benötigt, Zeitverzug durch noch nicht begonnene oder fertig gestellte Baumaßnahmen.
A	40	4000002922	Einrichtung und Ausstattung Ganztagsschulen	161.935,12	0,00	161.935,12	161.935,12	0,00	Mittel werden im Zusammenhang mit dem Ausbau der Ganztagsschulen benötigt, Zeitverzug durch noch nicht begonnene oder fertig gestellte Baumaßnahmen.
A	40	4000003920	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	26.744,63	26.744,63	0,00	0,00	0,00	
A	40	4000003921	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	15.000,00	11.451,83	3.548,17	0,00	-3.548,17	Restbetrag wird aufgelöst. Maßnahmen werden aus der neueren Investitionsnummer 4000003921 gedeckt.
A	40	4000003922	Ausstattungsmaßnahmen infolge Sanierung	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	Mittel werden für Sanierungsmaßnahmen benötigt, die nicht durch gesonderte Investitionsnummern abgedeckt sind (kleinere Sanierungsmaßnahmen im Bestand)
E	40	4000005020	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	-1.448.103,73	-2.385.031,59	936.927,86	0,00	-936.927,86	Aktuell laufen die Anträge auf Teilmittelauszahlungen bzw. die daraus resultierenden Teilauszahlungsbeträge durch das Land. Im Anschluss werden (nach endgültigem Abschluss aller Arbeiten zum DigitalPakt) die Verwendungsnachweise mit den Restforderungen an das Land geschickt. Nach den Förderbedingungen ist das bis zum 31.12.25 terminiert.
E	40	4000005021	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	-1.600.751,00	-1.585.616,10	-15.134,90	0,00	15.134,90	Aktuell laufen die Anträge auf Teilmittelauszahlungen bzw. die daraus resultierenden Teilauszahlungsbeträge durch das Land. Im Anschluss werden (nach endgültigem Abschluss aller Arbeiten zum DigitalPakt) die Verwendungsnachweise mit den Restforderungen an das Land geschickt. Nach den Förderbedingungen ist das bis zum 31.12.25 terminiert.
E	40	4000005022	Bundesförderung Digitalisierung in Schulen	-1.840.394,00	-735.090,82	-1.105.303,18	-554.262,73	551.040,45	Aktuell laufen die Anträge auf Teilmittelauszahlungen bzw. die daraus resultierenden Teilauszahlungsbeträge durch das Land. Im Anschluss werden (nach endgültigem Abschluss aller Arbeiten zum DigitalPakt) die Verwendungsnachweise mit den Restforderungen an das Land geschickt. Nach den Förderbedingungen ist das bis zum 31.12.25 terminiert.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)			Anmeldung zur Übertragung					
E/A	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	40	4000005920	Digitalisierung in Schulen	31.142,25	15.258,52	15.883,73	0,00	Die Arbeiten zur Umsetzung der Förderrichtlinie DigitalPakt sind noch nicht an allen Schulen abgeschlossen. Da die Frist zur Abrechnung von Rechnungen nach heutigem Stand noch bis zum 16.05.24 möglich ist, sind die Mittel für laufende Aufträge als HAR zu übertragen.
A	40	4000005921	Digitalisierung in Schulen	849.211,04	849.211,04	0,00	0,00	
A	40	4000005922	Digitalisierung in Schulen	1.838.341,52	1.242.457,67	595.883,85	0,00	Die Arbeiten zur Umsetzung der Förderrichtlinie DigitalPakt sind noch nicht an allen Schulen abgeschlossen. Da die Frist zur Abrechnung von Rechnungen nach heutigem Stand noch bis zum 16.05.24 möglich ist, sind die Mittel für laufende Aufträge als HAR zu übertragen.
A	40	4010001919	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	80.961,27	4.691,63	76.269,64	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4010001920	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	202.412,56	0,00	202.412,56	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4010001921	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4010001922	Ausstattung der allgem. Schulen mit DV-Anlagen	181.488,88	0,00	181.488,88	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4010002920	Ausstattung der berufsüb. Schulen mit DV-Anlagen	52.316,92	0,00	52.316,92	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4010002921	Ausstattung der berufsüb. Schulen mit DV-Anlagen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4010002922	Ausstattung der berufsüb. Schulen mit DV-Anlagen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	Mittel werden insb. im Zusammenhang mit der Digitalisierung und dem Auslaufen des Digitalpakts benötigt. Es ist zu erwarten, dass aufgrund der teils enormen Kostensteigerungen, nicht alle Kosten durch die 400005920ff. Investitionsnummern abgedeckt sind.
A	40	4011001923	Einrichtung und Ausstattung GS Ringelheim	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	Baumaßnahme durch EB85 noch nicht begonnen; Ausstattung kann erst nach Fertigstellung erfolgen.
A	40	4011002923	Einrichtung und Ausstattung GS Waldschule	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	Baumaßnahme durch EB85 noch nicht begonnen; Ausstattung kann erst nach Fertigstellung erfolgen.
A	40	4011003923	Einrichtung und Ausstattung GS Nord	251.000,00	3.563,05	247.436,95	0,00	Spatenstich ist erst zeitverzögert erfolgt. Die Schule soll im Laufe der zweiten Jahreshälfte 2024 ausgestattet werden, in Teilen in 2025 mit Fertigstellung der kompletten Modulschule
A	40	4013001922	Einrichtung/Ausstattung GS Nord (1. Abschnitt)	39.864,26	39.864,26	0,00	0,00	
A	40	4015020920	Einrichtung/Ausstattung Gymnasium SZ-Bad	30.307,05	30.307,05	0,00	0,00	
A	40	4015021921	Einrichtung/Ausstattung Neubau Gymn. Bad	10.000,00	7.115,52	2.884,48	0,00	in Teilen sind Aufträge noch erteilt worden. Mittel werden zum Abschluss der Maßnahme benötigt.
A	42	4020100922	Einrichtungsgegenstände Stadtbibliothek	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	Austausch Bibliotheksmobiliar
A	40	4030001920	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	9.863,47	0,00	9.863,47	0,00	Da die digitale Infrastruktur bisher noch nicht umgesetzt wurde (Bauverzögerungen) waren die in der Folge notwendigen Ausstattungen auch noch nicht beauftragt
A	40	4030001921	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	Da die digitale Infrastruktur bisher noch nicht umgesetzt wurde (Bauverzögerungen) waren die in der Folge notwendigen Ausstattungen auch noch nicht beauftragt
A	40	4030001922	Einrichtungsgegenstände Volkshochschule	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	Da die digitale Infrastruktur bisher noch nicht umgesetzt wurde (Bauverzögerungen) waren die in der Folge notwendigen Ausstattungen auch noch nicht beauftragt

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)							Anmeldung zur Übertragung	
E/A	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	40	4030009921	Digitalisierung VHS	50.157,37	0,00	50.157,37	0,00	Die Mittel sind für eine komplette Erneuerung der digitalen Infrastruktur mit Breitband, WLAN, neuen Switchen und AC Points vorgesehen. Da die beauftragten Firmen aktuell prioritär die allgemeinbildenden Schulen ausstatten und erst nach Abschluss dieser Arbeiten die VHS, werden die Mittel als HAR weiterhin benötigt.
A	40	4030009922	Digitalisierung VHS	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	Die Mittel sind für eine komplette Erneuerung der digitalen Infrastruktur mit Breitband, WLAN, neuen Switchen und AC Points vorgesehen. Da die beauftragten Firmen aktuell prioritär die allgemeinbildenden Schulen ausstatten und erst nach Abschluss dieser Arbeiten die VHS, werden die Mittel als HAR weiterhin benötigt.
E	41	4100000023	Zweckgebundene Einzahlungen für Investitionen	-45.000,00	-39.045,38	-5.954,62	5.954,62	Der tatsächlich erhaltene Betrag war geringer als der Planansatz.
A	41	4100000023	Zweckgebundene Auszahlungen für Investitionen	20.000,00	8.250,00	11.750,00	0,00	Maßnahme begonnen, jedoch noch nicht abgeschlossen
A	41	4100100920	Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände	9.063,80	0,00	9.063,80	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Projekte
A	41	4100100922	Digitalisierung Musikschule Wehrstr. 27	36.738,33	36.738,33	0,00	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Projekte
A	41	4100200919	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	180,99	0,00	180,99	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Projekte
A	41	4100200920	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	28.100,00	16.642,45	11.457,55	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Projekte
A	41	4100200921	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	28.574,00	15.819,89	12.754,11	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Projekte
A	41	4100200922	Veranstaltungstechnik und Sammlungen	57.000,00	7.000,00	50.000,00	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Projekte
A	41	4110007913	Kennzeichnung/Vernetzung wesentl. Denkmäler	9.288,93	0,00	9.288,93	0,00	Durch die Pandemie verzögerte Abarbeitung der notwendigen Maßnahmen
A	41	4110008900	Mobilar	695,08	0,00	695,08	0,00	Mobilar ist bestellt, aber noch nicht geliefert/berechnet
A	41	4110013922	AK Stadtgeschichte, Seminarraum Gedenkstätte Drött	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	
A	41	4140100923	Erw. der Ver- und Entsorgungsleitungen Schlosshof	7.951,15	0,00	7.951,15	0,00	Die Buchung konnte noch nicht abgeschlossen werden und erfolgt im Jahr 2024.
E	41	4150130022	Bundesförderung Filteranlagen	-80.000,00	-86.413,72	6.413,72	-6.413,72	Der tatsächlich erhaltene Betrag war geringer als der Planansatz.
A	41	4150130922	Filteranlagen Kulturscheune (Corona)	151.144,68	92.003,73	59.140,95	-29.140,95	Restarbeiten sind noch nicht abgeschlossen
A	50	5000014900	Mobilar	20.363,66	16.194,40	4.169,26	0,00	Ausstattung v. weiteren Arbeitsplätzen mit elektr. höhenverstellbaren Schreibtischen inkl. Zubehör und/oder Ansatzplatten aufgrund von bereits vorliegenden Attesten.
A	50	5047008922	Ausstattung offene Seniorenarbeit	12.000,00	5.219,91	6.780,09	-3.480,09	Für den ST Bad: Gartenmöbel; Neubeepflanzung der Kübel mit Austausch der Erde (Zünslerbefall)
A	50_51	5090002921	Ausstattung Unterkünfte	20.000,00	3.963,51	16.036,49	0,00	Beschaffung einer mobilen Sprachanlage für hörgeschädigte Menschen; Ausbau WLAN
A	50_51	5090002922	Ausstattung Unterkünfte	40.000,00	0,00	40.000,00	-31.000,00	Flüchtlingsunterkunft sowie weitere Beschaffungen im Rahmen der Außenanlagen ZU I Beschaffung einer mobilen Sprachanlage für hörgeschädigte Menschen; Ausbau WLAN Flüchtlingsunterkunft sowie weitere Beschaffungen im Rahmen der Außenanlagen ZU I
A	51	5100001900	Mobilar	26.209,82	24.709,82	1.500,00	0,00	Ein höhenverstellbarer Schreibtisch ist noch nicht geliefert worden.
A	51	5100003920	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	18.153,69	1.300,67	16.853,02	0,00	
A	51	5100003921	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	18.211,78	3.000,00	15.211,78	0,00	Laufende Maßnahmen sind beauftragt, Auszahlung in 2024
A	51	5100003922	Ausstattung nichtstädtischer Kindertagesstätten	245.157,89	8.107,59	237.050,30	0,00	
A	51	5110001923	Bau einer Pumptrackanlage	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	Ratsbeschluss v. 29.09.21
A	51	5142001919	Brandschutz- u. Schadensfunktionsmaßnahmen. In Kita	34.520,35	0,00	34.520,35	0,00	Maßnahmen wurden noch nicht mit den Kitaträgern abgerechnet.
A	51	5142001921	Brandschutz- und Schadensfunktionsmaßnahmen. In Kita	34.379,68	0,00	34.379,68	0,00	620,32€ Deckung für 5142038921. IB ist erfolgt
A	51	5142001922	Brandschutz- und Schadensfunktionsmaßnahmen. In Kita	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50T€ Deckung für 5142038921. IB ist erfolgt
A	51	5142003919	Küchensanierungen in Kitas	5.887,59	0,00	5.887,59	0,00	Sanierungen von Großküchen, die nicht über die Betriebskosten abgerechnet werden. Abrechnung hat noch nicht stattgefunden.
E	51	5142004018	Zuweisung vom Land (Integrationsfonds 2018 FD 51)	28.979,15	28.979,15	0,00	0,00	
A	51	5142005923	Außengelände Kita Lesse	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	Maßnahme wurde noch nicht durchgeführt und daher noch nicht abgerechnet.
A	51	5142007923	Windfang/Eingangsbereich Kita Am Festplatz	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	
A	51	5142008921	Zuschuss für Außenspielfläche und Außengelastung	45.708,00	35.077,63	10.630,37	0,00	Ersatzbeschaffungen; Auszahlung in 2024
A	51	5142008922	Zuschuss für Außenspielfläche und Außengelastung	196.179,78	3.963,64	192.234,14	0,00	
A	51	5142011921	Ausstattung von Einrichtungen	100.430,08	69.021,30	31.408,78	0,00	Reste müssen übertragen werden, weil die laufende Ausstattung der städtischen Kitas und KJTs erst in 2024 abgerechnet werden
A	51	5142011922	Ausstattung von Einrichtungen	221.400,00	5.000,00	216.400,00	0,00	Reste müssen übertragen werden, weil die laufende Ausstattung der städtischen Kitas und KJTs erst in 2024 abgerechnet werden
A	51	5142021913	Brandschutz in Kitas	15.446,83	0,00	15.446,83	0,00	Reste müssen übertragen werden, weil die laufende Umrüstung der Kitas nicht abgeschlossen ist
A	51	5142036917	Ausstattung Kita Hallendorf	32.959,54	32.959,54	0,00	0,00	
A	51	5142038921	Ausstattung Fredenberg West	464.731,78	300.000,00	164.731,78	0,00	Kitabau in 08/23 abgeschlossen, parallel erfolgt Ausstattung mit Möbeln/Geräten derzeit noch Rechnungen in Prüfung, Erhöhung Ansatz durch IB aus drei anderen Nummern, s. BV 2106/18

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung		
E/A	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	51	5142039918	Ausstattung Kita Ost-West-Siedlung	113.472,15	0,00	113.472,15	0,00	Anschaffungen zur Aufrechterhaltung des Betriebs von 15 Propstei-Ki-Tas
A	51	5142039921	Ausstattung Kita Ost-West-Siedlung	117.214,15	0,00	117.214,15	0,00	Anschaffungen zur Aufrechterhaltung des Betriebs von 15 Propstei-Ki-Tas
E	51	5152001022	Landesförderung RAT V Kita Apostelgemeinde	-180.000,00	-180.000,00	0,00	0,00	
E	51	51520011022	Landesförderung RAT V GS Am See	-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	Eingang in 2024
A	51	5152011923	Weiterleitung RAT V Fördermittel	2.432,65	2.432,65	0,00	0,00	
A	51	5152012918	Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	1.358,39	1.358,39	0,00	0,00	
A	51	5152012919	Ausstattung Ringelheim, Anbau GS	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	
E	51	5152028022	Landesförderung RAT V Friedenbergr West	-360.000,00	0,00	-360.000,00	0,00	Betrag steht EB 85 als Bauherr zu, Weiterleitung erfolgt sobald FD 51 den Betrag vom Land erhalten hat.
A	51	5152028922	Weiterleitung RAT V Kita Friedenbergr West an EB 85	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	Betrag steht EB 85 als Bauherr zu, Weiterleitung erfolgt sobald FD 51 den Betrag vom Land erhalten hat.
E	51	5152029022	Landesförderung RAT V Ringelheim	-180.000,00	0,00	-180.000,00	180.000,00	Antrag zurückgezogen
A	51	5152031921	Ausstattung Kita Lichtenberg	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	Neubau der Kita ist beauftragt, Ausstattung muss erfolgen sobald der Bautenstand dies zulässt
A	51	5152032921	Ausstattung Kita Wiesenstraße	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	Neubau der Kita ist beauftragt, Ausstattung muss erfolgen sobald der Bautenstand dies zulässt
A	51	5152033921	Mehrkosten Neubau Kita Martin Luther	30.225,16	0,00	30.225,16	0,00	da die Maßnahme noch nicht abschließend abgerechnet wurde, ist Übertragung der Mittel nötig
A	51	5152034921	Umbau des Altbaus der Kita Ringelheim	945.000,00	0,00	945.000,00	0,00	Vertrag bzgl. Umbau ist unterschrieben, erste Leistungen wurden beauftragt
A	51	5152037921	Einbau einer Lüftung in der Kita St. Andreas	50.666,00	0,00	50.666,00	0,00	Bewilligungs- bescheid ggü. Kitaträger erfolgt, Auszahlung steht aus
A	51	5152038921	Ausstattung Kita Brotweg	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	Neubau der Kita ist beauftragt, Ausstattung muss erfolgen sobald der Bautenstand dies zulässt
A	51	5152039921	Kita Umbau Käthe-Kollwitz-Haus	21.972,06	0,00	21.972,06	0,00	da die Maßnahme noch nicht abschließend abgerechnet wurde, ist Übertragung der Mittel nötig
E	51	5152040021	Landesförderung RAT V Tagespflege	-2.432,65	-2.432,65	0,00	0,00	
A	51	5152051923	Abtrennung Bewegungsraum St. Andreas	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	Mittel aus Zuwendungsbescheid vom 11.07.2023 wurden noch nicht abgerufen.
A	51	5152052923	Zuwegung Kindertoilette Lesse	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	Mittel aus Zuwendungs- bescheid vom 10.07.2023 wurden noch nicht abgerufen.
A	51	5152053923	Ausstattung Kita Rasselbande, Umbau in Krippengr.	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	Antrag aus 2022 - Umbau erfolgt vermutlich erst 2024
A	51	5152054923	Lesse: Zaunerrhöhung und Einbau Sicherheitsglas	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	Mittelabruf ist Ende 2023/Anfang 2024 erfolgt, noch keine Auszahlung
A	51	5152055923	Kita Grundschule am See	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	Anschaffung Mülkkühler beantragt 2023, noch nicht abgerechnet.
A	51	5152056923	Dachsanierung Kita Blütenweg	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	Baumaßnahme ist seit 2021 geplant ein Zuwendungs- bescheid liegt vor, Mittelabruf noch nicht erfolgt
A	53	5300002919	Ausstattungen und Geräte	748,63	629,06	119,57	-119,57	Restbetrag wird aufgelöst. Maßnahmen werden aus den neueren Investitionsnummern 530000292ff. gedeckt.
A	53	5300002920	Ausstattungen und Geräte	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
A	53	5300002921	Ausstattungen und Geräte	10.000,00	3.897,34	6.102,66	0,00	Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln
A	53	5300002922	Ausstattungen und Geräte	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln. Für den Kinder- und jugendärztlichen Dienst werden neue Seh- und Hörtestgeräte benötigt. Die geplante Anschaffung wurde von 2023 auf 2024 verschoben, da die benötigten Geräte abhängig sind von der durch die Digitalisierung neu zu beschaffenen Software.
A	53	5300005922	Ansiedlung von Arztpraxen	450.000,00	200.000,00	250.000,00	0,00	Die Auszahlung der Zuwendungen ist noch nicht erfolgt
E	60	6010001021	Zuwendungen des Landes Bad, Ost- und Westsiedlung	-416.686,04	-416.686,04	0,00	0,00	
E	60	6010001022	Zuwendungen des Landes Bad, Ost- und Westsiedlung	-1.854.000,00	-208.940,50	-1.645.059,50	0,00	Städtebauförderungsmitel für gebundene Ausgaben.
A	60	6010001920	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	302.520,33	0,00	302.520,33	0,00	gebundene Ausgaben für div. Modernisierungs- und Instandsetzungs- sowie Straßenumbaumaßnahmen, Maßnahme bereits begonnen.
A	60	6010001921	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	914.000,00	0,00	914.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für div. Modernisierungs- und Instandsetzungs- sowie Straßenumbaumaßnahmen.
A	60	6010001922	Maßnahmen für Bad, Ost- und Westsiedlung	3.013.000,00	0,00	3.013.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für div. Modernisierungs- und Instandsetzungs- sowie Straßenumbaumaßnahmen.
E	60	6010003021	Ausgleichsbeträge für Wertsteigerungen	-55.283,00	-1.568,48	-53.714,52	0,00	1. Teilaufhebungen erfolgt, Zahlungen stehen teilweise noch aus.
E	60	6010003022	Ausgleichsbeträge für Wertsteigerungen	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00	1. Teilaufhebungen erfolgt, Zahlungen stehen teilweise noch aus.
E	60	6010015019	Städtebaufördermittel Stadumbau Seeverteil	-206.532,10	-206.532,10	0,00	0,00	
E	60	6010015020	Städtebaufördermittel Stadumbau Seeverteil	-327.660,00	-54.794,47	-272.865,53	0,00	Städtebauförderungsmitel für gebundene Maßnahmen.
E	60	6010015021	Städtebaufördermittel Stadumbau Seeverteil	-294.660,00	0,00	-294.660,00	0,00	Städtebauförderungsmitel für gebundene Maßnahmen, Maßnahme bereits begonnen.
E	60	6010015022	Städtebaufördermittel Stadumbau Seeverteil	-621.990,00	0,00	-621.990,00	0,00	Städtebauförderungsmitel für gebundene Maßnahmen, Maßnahme bereits begonnen.
A	60	6010015919	Maßnahme Stadumbau Seeverteil	159.351,99	0,00	159.351,99	0,00	gebundene Ausgaben für die Stadtteilaue; Aula ist Bestandteil des IHK für die Gesamtmaßnahme. Auftragsvergabe für Planungsleistungen ist in 2023 erfolgt.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)							Anmeldung zur Übertragung		
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	60	6010015920	Maßnahme Stadtumbau Seeviertel	491.500,00	0,00	491.500,00	491.500,00	0,00	gebundene Ausgaben für die Stadtteilaule; Aule ist Bestandteil des IHK für die Gesamtmaßnahme. Auftragsvergabe für Planungsleistungen ist in 2023 erfolgt.
A	60	6010015921	Maßnahme Stadtumbau Seeviertel	442.000,00	0,00	442.000,00	442.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für die Stadtteilaule; Aule ist Bestandteil des IHK für die Gesamtmaßnahme. Auftragsvergabe für Planungsleistungen ist in 2023 erfolgt.
A	60	6010015922	Maßnahme Stadtumbau Seeviertel	933.000,00	0,00	933.000,00	933.000,00	0,00	gebundene Ausgaben für die Stadtteilaule; Aule ist Bestandteil des IHK für die Gesamtmaßnahme. Auftragsvergabe für Planungsleistungen ist in 2023 erfolgt.
E	60	6010016019	Städtebaufördermittel Stadterneuerung Steterburg	-54.348,60	-54.348,60	0,00	0,00	0,00	
E	60	6010016020	Städtebaufördermittel Stadterneuerung Steterburg	-420.620,00	-410.586,72	-10.033,28	-10.033,28	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Ausgaben.
E	60	6010016021	Städtebaufördermittel Stadterneuerung Steterburg	-382.960,00	0,00	-382.960,00	-382.960,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Maßnahmen, Maßnahme bereits begonnen.
E	60	6010016022	Städtebaufördermittel Stadterneuerung Steterburg	-833.447,00	0,00	-833.447,00	-833.447,00	0,00	Städtebauförderungsmittel für gebundene Maßnahmen, Maßnahme bereits begonnen.
A	60	6010016919	Stadterneuerung Steterburg	95.149,67	95.149,67	0,00	0,00	0,00	
A	60	6010016920	Stadterneuerung Steterburg	630.940,00	630.940,00	0,00	0,00	0,00	
A	60	6010016921	Stadterneuerung Steterburg	574.440,00	139.180,13	435.259,87	435.259,87	0,00	gebundene Ausgaben für diverse Maßnahmen aus dem IHK
A	60	6010016922	Stadterneuerung Steterburg	1.250.180,00	0,00	1.250.180,00	1.250.180,00	0,00	gebundene Ausgaben für diverse Maßnahmen aus dem IHK, Maßnahme bereits begonnen.
E	60	6010017022	Kostenerstattung Grunderwerb gesamtst. Entwicklung	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	Übertragung nicht notwendig, Maßnahme entfällt.
A	60	6010017922	Grunderwerb für gesamtstädtische Entwicklungsziele	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Übertragung nicht notwendig, Maßnahme entfällt.
A	60	6010019923	Aule Seeviertel (Rechtliche Begleitung Vergabe)	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	Betrag wird weiterhin für gebundene Ausgaben für die Stadtteilaule benötigt.
A	60	6010020923	Förderprogramm sozioökonom. benachteil. Quartiere	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	Maßnahme wurde von 61 zu 60 übertragen. Umsetzung erfolgt in 2024
E	61	6100001013	Zuwendungen des Landes zur Dorferneuerung	-190.726,12	0,00	-190.726,12	0,00	190.726,12	Maßnahme wird aktuell nicht weiter durchgeführt, sodass auch keine Fördermittel erwartet werden.
A	61	6100001913	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	228.353,81	0,00	228.353,81	0,00	-228.353,81	Maßnahme wird aktuell nicht weiter durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6100001914	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	59.233,97	0,00	59.233,97	0,00	-59.233,97	Maßnahme wird aktuell nicht weiter durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6100001915	Baumaßnahmen zur Dorferneuerung	20.215,52	4.605,30	15.610,22	15.610,22	0,00	Vorf. 3120/16. Verkehrsberuhigung Gießereistr. Entwicklungsprüfung noch offen (Auftrag vom 05.03.2020)
E	61	6100006022	Abwasserbeiträge	-100.000,00	-5.151,74	-94.848,26	0,00	94.848,26	Betragseinnahmen durch Grundstücksverkäufe nicht planbar; jährlicher Ansatz
A	61	6100010913	Bau von Erschließungsanlagen durch Dritte	141.229,16	0,00	141.229,16	141.229,16	0,00	Städtebau. Vertrag Bad 94 am Freibad. Abnahmefrist bis 12/2024.
A	61	6100016921	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	40.000,00	0,00	40.000,00	29.949,03	-10.050,97	Vertrag Verbindungswege geschl., ca. 30.000 €
A	61	6100016922	Städtebaulicher Rahmenplan City SZ-Lebenstedt	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	Mittel werden weiterhin benötigt
A	61	6100017921	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00	Maßnahme wird aktuell nicht durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6100017922	Städtebaulicher Rahmenplan SZ-Bad	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	Mittel werden weiterhin benötigt
A	61	6100021900	Mobiliar	13.813,87	13.813,87	0,00	0,00	0,00	
A	61	6110005915	Umsetzung Radverkehrs-konzept	15.149,10	0,00	15.149,10	15.149,10	0,00	Arbeitskreis gebildet, Baumaßnahmen sind in Planung
A	61	6110005917	Umsetzung Radverkehrs-konzept	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	Arbeitskreis gebildet, Baumaßnahmen sind in Planung
A	61	6120002913	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	163.787,74	24.005,21	139.782,53	139.782,53	0,00	Ermächtigungen zum Flächenerwerb zwecks ökologischer Aufwertung müssen erhalten bleiben, da gesetzliche Verpflichtung zum Ausgleich von Eingriffen vorliegt und politischer Wille zur Regelung über Ökokonto bestand. Einsatz dieser Mittel ist nur möglich, wenn geeignete Flächen zum Erwerb angeboten werden, dies ist nicht zeitlich planbar.
A	61	6120002919	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	Ermächtigungen zum Flächenerwerb zwecks ökologischer Aufwertung müssen erhalten bleiben, da gesetzliche Verpflichtung zum Ausgleich von Eingriffen vorliegt und politischer Wille zur Regelung über Ökokonto bestand. Einsatz dieser Mittel ist nur möglich, wenn geeignete Flächen zum Erwerb angeboten werden, dies ist nicht zeitlich planbar.
A	61	6120002920	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	Ermächtigungen zum Flächenerwerb zwecks ökologischer Aufwertung müssen erhalten bleiben, da gesetzliche Verpflichtung zum Ausgleich von Eingriffen vorliegt und politischer Wille zur Regelung über Ökokonto bestand. Einsatz dieser Mittel ist nur möglich, wenn geeignete Flächen zum Erwerb angeboten werden, dies ist nicht zeitlich planbar.
A	61	6120002921	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	Ermächtigungen zum Flächenerwerb zwecks ökologischer Aufwertung müssen erhalten bleiben, da gesetzliche Verpflichtung zum Ausgleich von Eingriffen vorliegt und politischer Wille zur Regelung über Ökokonto bestand. Einsatz dieser Mittel ist nur möglich, wenn geeignete Flächen zum Erwerb angeboten werden, dies ist nicht zeitlich planbar.

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)						Anmeldung zur Übertragung			
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	61	6120002922	Ankauf von Grundstücken (Ökokonto)	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	Ermächtigungen zum Flächenwerb zwecks Ökologischer Aufwertung müssen erhalten bleiben, da gesetzliche Verpflichtung zum Ausgleich von Eingriffen vorliegt und politischer Wille zur Regelung über Ökokonto bestand. Einsatz dieser Mittel ist nur möglich, wenn geeignete Flächen zum Erwerb angeboten werden, dies ist nicht zeitlich planbar.
A	61	6120002923	Klimaschutz, Maßnahmen	15.000,00	13.441,60	1.558,40	0,00	-1.558,40	Beschaffung Pedelecs erledigt, Mittel werden nicht mehr benötigt
A	61	6120004915	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	18.902,62	0,00	18.902,62	18.902,62	0,00	Planungsleistungen wurden vergeben (BV 2493/18, Ingenieurvertrag v. 30.11.23).
A	61	6120004916	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	Planungsleistungen wurden vergeben (BV 2493/18, Ingenieurvertrag v. 30.11.23).
A	61	6120004917	Regenwasserrückhaltung SZ-Lesse	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	Planungsleistungen wurden vergeben (BV 2493/18, Ingenieurvertrag v. 30.11.23).
A	61	6120005915	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	39.528,57	0,00	39.528,57	0,00	-39.528,57	Maßnahme wird aktuell nicht durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6120005916	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	Maßnahme wird aktuell nicht durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6120005917	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	Maßnahme wird aktuell nicht durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6120005919	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	Maßnahme wird aktuell nicht durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6120005920	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	Maßnahme wird aktuell nicht durchgeführt, ggf. Neueinplanung
A	61	6120005921	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	61.250,00	0,00	61.250,00	61.250,00	0,00	Maßnahmenträger ist der Hochwasserschutzverband Innerste (HWSV-Innerste). Stadt SZ hat sich zur Teilnahme verpflichtet, trägt 2% der Projektkosten (Cofinanzierung), aber kein eigener Einfluss auf Start von Maßnahmen oder Zahlungsstermine. Im Sinne der HWSV-Teilnahme ist die Maßnahme begonnen. Eine erste Kosteneinschätzung liegt bereits vor.
A	61	6120005922	Wiederherstellung von Retentionsr. an der Innerste	122.500,00	0,00	122.500,00	122.500,00	0,00	Maßnahmenträger ist der Hochwasserschutzverband Innerste (HWSV-Innerste). Stadt SZ hat sich zur Teilnahme verpflichtet, trägt 2% der Projektkosten (Cofinanzierung), aber kein eigener Einfluss auf Start von Maßnahmen oder Zahlungsstermine. Im Sinne der HWSV-Teilnahme ist die Maßnahme begonnen. Eine erste Kosteneinschätzung liegt bereits vor.
E	61	6120007022	Bundesförderung für Radabstellanlagen	-24.827,66	-24.827,66	0,00	0,00	0,00	
A	61	6120007918	Umsetzung Klimaschutzkonzept	89.841,39	89.841,39	0,00	0,00	0,00	
A	61	6120007919	Umsetzung Klimaschutzkonzept	109.372,25	109.372,25	0,00	0,00	0,00	
A	61	6120007920	Umsetzung Klimaschutzkonzept	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	61	6120007921	Umsetzung Klimaschutzkonzept	32.397,27	32.397,27	0,00	0,00	0,00	
A	61	6120007922	Umsetzung Klimaschutzkonzept	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
A	61	6120008921	Handlungskonzept Fließgewässer	180.000,00	27.978,30	152.021,70	152.021,70	0,00	Bauftragung 1. Konzeptteil am 09.03.2023 erfolgt. Ausschreibung für 2. Konzeptteil ist abgeschlossen; Vergabevorschlag ist am 12.03.24 im VA (2625/18).
A	61	6120008922	Handlungskonzept Fließgewässer	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	Bauftragung 1. Konzeptteil am 09.03.2023 erfolgt. Ausschreibung für 2. Konzeptteil ist abgeschlossen; Vergabevorschlag ist am 12.03.24 im VA (2625/18).
A	61	6120009923	Klimaschutz - Biodiversität	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	Mittel werden weiterhin benötigt
A	61	6122005915	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	43.822,27	742,80	43.079,47	43.079,47	0,00	Gesetzliche Pflichtaufgabe, Mittel müssen zweckgebunden verwendet werden. AZ für Straßenbaumpflanzung K 16 Bdg (Auftrag v.09.03.2020)
A	61	6122005916	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	25.000,00		0,00	25.000,00	0,00	Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe, die sich aus der Erstellung von Bauleitplänen ergibt. Die Maßnahme ist als Gesamtmaßnahme zu sehen, die über die Jahre fortgeführt wird.
A	61	6122005917	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe, die sich aus der Erstellung von Bauleitplänen ergibt. Die Maßnahme ist als Gesamtmaßnahme zu sehen, die über die Jahre fortgeführt wird.
A	61	6122005919	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	175.934,75	3.180,87	172.753,88	172.753,88	0,00	gesetzliche Pflichtaufgabe (Bauleitplanverfahren), Mittel müssen zweckgebunden verwendet werden. AZ für Erstaufforstung/Planarbeiten Bdg gem. b-Plan Bdg 6 (Auftrag 03-BED-002-1)
A	61	6122005920	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe, die sich aus der Erstellung von Bauleitplänen ergibt. Die Maßnahme ist als Gesamtmaßnahme zu sehen, die über die Jahre fortgeführt wird.
A	61	6122005921	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe, die sich aus der Erstellung von Bauleitplänen ergibt. Die Maßnahme ist als Gesamtmaßnahme zu sehen, die über die Jahre fortgeführt wird.
A	61	6122005922	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für Bauleitplanung	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	gesetzliche Pflichtaufgabe (Bauleitplanverfahren), Mittel müssen zweckgebunden verwendet werden
E	61	6122007021	Zuwendung Wasserversorgung Klärteich III	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	Klärteich III / Heerter See sind synonym. Fördermittel für laufendes Projekt
E	61	6122007022	Zuwendung Wasserversorgung Klärteich III	-636.880,00	0,00	-636.880,00	-636.880,00	0,00	Klärteich III / Heerter See sind synonym. Fördermittel für laufendes Projekt
A	61	6122007921	Wasserversorgung Klärteich III	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	Klärteich III / Heerter See sind synonym. Auftrage wurde vergeben, Arbeiten haben begonnen

bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewSystem)				Anmeldung zur Übertragung		
E/A	Investitionsn.	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe
						Differenz
						Grund
A 61	612200792	Wasserversorgung Klärteich III	796.100,00	0,00	796.100,00	0,00
A 61	6122008923	Hochwasserschutz Lesse	80.000,00	50,00	79.950,00	0,00
E 61	6122017023	Zuwendung Dammsicherheit/Klärteich III	-160.000,00	0,00	-160.000,00	0,00
A 61	6122017923	Dammsicherheit "Heerter See"/Klärteich III	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
E 61	6132001022	Geldbeträge gem. § 47 NBauo	-5.000,00	-14.000,00	9.000,00	-9.000,00
A 66	6600000900	Mobilar	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
A 66	6600037919	Bad, Nord-Süd-Straße, Südwestrampen, Strß	1.545,42	0,00	1.545,42	-1.545,42
A 66	6600069819	Bad, Engender Str. (Elbest - A Ziesberg), Strß	10.000,00	199,92	9.800,08	0,00
E 66	6600070023	Bad, Engender Str. (Nordholz-Burgstr.), ErschIB	-711.000,00	0,00	-711.000,00	0,00
E 66	6600072020	Bad, Am Freibad, Kostenersatzung	-287.000,00	0,00	-287.000,00	0,00
A 66	6600073920	Bad, Am Freibad, Kanalbau	287.000,00	0,00	287.000,00	0,00
A 66	6600081723	Bad, Hasenspringweg 3. BA, Strß	710.000,00	0,00	710.000,00	0,00
A 66	6600081822	Bad, Hasenspringweg 2. BA, Strß	732.000,00	0,00	732.000,00	0,00
A 66	6600081921	Bad, Hasenspringweg 1. BA (ab Rabenw), Strß	535.000,00	0,00	535.000,00	0,00
A 66	6600091919	Bad, Gittertor, Planung	98.580,00	34.510,00	64.070,00	0,00
E 66	6600092021	Bad, Verkehrsstation Busbahnhof, Zuschuss RGB	-413.000,00	0,00	-413.000,00	0,00
A 66	6600092921	Bad, Verkehrsstation Busbahnhof	435.000,00	0,00	435.000,00	0,00
E 66	6600104023	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, ErschIB	-1.206.000,00	0,00	-1.206.000,00	0,00
A 66	6600104922	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, Strß	1.059.750,00	0,00	1.059.750,00	0,00
A 66	6600105922	Bar, An der Zuckerfabrik 1. BA, Kanalß	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00
A 66	6600111915	K 39 (l-Nord), Sanierung Cyanidbelastung, Strß	107.213,84	14.453,80	92.760,04	0,00
A 66	6600199820	Fl, Alte Landstraße, Planung	44.113,95	1.494,64	42.619,31	0,00
A 66	6600211818	L 670, Gbg - He, Radweg, Planung	44.614,59	11.978,11	32.636,48	0,00
A 66	6600221820	L 670, Gbg - He, Radweg, Planung	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
E 66	6600227018	Ghg, Lohmachersenstraße, Str.-Ausbauß	-2.567,15	0,00	-2.567,15	0,00
A 66	6600227918	Ghg, Lohmachersenstraße, Strß	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
E 66	6600229021	Ghg, 54 Erschließung, ErschIB	-518.000,00	0,00	-518.000,00	0,00
A 66	6600229921	Ghg, 54 Erschließung, Strß	621.000,00	562.418,65	58.581,35	0,00
E 66	6600244022	Git, Am Ritterhof, OD K 32, Zuw. GVFG	-1.610.000,00	0,00	-1.610.000,00	0,00
A 66	6600244819	Git, Am Ritterhof, OD K 32, Planung	79.410,15	39.754,84	39.655,31	0,00
A 66	6600244922	Git, Am Ritterhof, OD K 32, Strß	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	0,00
E 66	6600281021	He, Bahnhofsallee, ErschIB	-270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00
A 66	6600324921	Leb, Verkehrsrechner, Baukosten	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
A 66	6600345718	K 30 (l-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Planung	134.635,70	30.240,46	104.395,24	0,00
A 66	6600345719	K 30 (l-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Planung	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
A 66	6600345817	K 30 (l-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Grunderwerb	35.067,53	0,00	35.067,53	0,00
A 66	6600345819	K 30 (l-Mitte) vierstreifiger Ausbau, Grunderwerb	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
A 66	6600354919	K 10, Leb - Sal, Radweg, Strß	12.050,86	0,00	12.050,86	0,00
A 66	6600356916	Leb, Alb.-Schweitzer Str. 2. BA, Umbau, Strß	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E 66	6600369021	Leb, Peiner Str., Bushaltestellen, Zuw. GVFG	-180.000,00	-166.863,00	-13.137,00	0,00
E 66	6600369121	Leb, Peiner Str., Bushaltestellen, Zuw. RGB	-30.000,00	-27.811,00	-2.189,00	0,00
A 66	6600369921	Leb, Peiner Str., Bushaltestellen, Strß	390.000,00	352.933,48	37.066,52	0,00
E 66	6600416022	K 1, Lich. Serpentine, Zuw. GVFG	-1.425.750,00	-60.000,00	-1.365.750,00	0,00
A 66	6600416818	K 1, Lich. Serpentine, Planung	3.468,45	0,00	3.468,45	0,00
A 66	6600416819	K 1, Lich. Serpentine, Planung	49.239,11	4.685,63	44.553,48	0,00
A 66	6600416922	K 1, Lich. Serpentine, Strß	2.009.165,59	339.634,77	1.669.528,82	0,00
A 66	6600486922	K12, Radweg Nord-Süd-Str. zw. L636 und L670, Planu	80.000,00	21.754,70	58.245,30	0,00
A 66	6600495918	Th, Danziger Straße, Strß	15.000,00	2.101,70	12.898,30	0,00
A 66	6600504817	Th, Gerhart-Hauptmann-Str. 1. BA, Strß	6.009,57	0,00	6.009,57	0,00

Bisherige Veranschlagung und Buchungen (aus NewsSystem)					Anmeldung zur Übertragung				
E/A	OE	Investitionsnr	Beschreibung	Plan	Buchungen	Saldo	zu übertragende Höhe	Differenz	Grund
A	66	6600504819	Th. Gerhart-Hauptmann-Str. 1. BA, StrB	256.375,46	19.052,16	237.323,30	237.323,30	0,00	Abrechnung.
A	66	6600504918	Th. Gerhart-Hauptmann-Str. 2. BA, StrB	734,53	0,00	734,53	734,53	0,00	Abrechnung.
A	66	6600504920	Th. Gerhart-Hauptmann-Str. 2. BA, StrB	1.489,74	0,00	1.489,74	1.489,74	0,00	Abrechnung.
E	66	6600506121	Th. Gerhart-Hauptmann-Str., Zuw. GVFG	-143.980,00	-16.000,00	-127.980,00	-127.980,00	0,00	Abrechnung muss noch erfolgen.
E	66	6600506122	Th. Gerhart-Hauptmann-Str., Zuw. GVFG	-37.900,00	0,00	-37.900,00	-37.900,00	0,00	Abrechnung muss noch erfolgen.
A	66	6600506921	Th. Gerhart-Hauptmann-Str. 3. BA, StrB	551.221,06	274.497,53	276.723,53	276.723,53	0,00	Fertigstellung.
E	66	6600548019	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, Zuw. GVFG	-865.000,00	0,00	-865.000,00	-865.000,00	0,00	Beschluss Rat erfolgte am 28.02.2024 Vorlage 2678/18
E	66	6600548020	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, Zuw. GVFG	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	Beschluss Rat erfolgte am 28.02.2024 Vorlage 2678/18
E	66	6600548022	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, Zuw. GVFG	-700.000,00	0,00	-700.000,00	-700.000,00	0,00	Beschluss Rat erfolgte am 28.02.2024 Vorlage 2678/18
A	66	6600548719	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, StrB	1.679.326,37	48.835,46	1.630.490,91	1.630.490,91	0,00	Realisierung der Maßnahme.
A	66	6600548720	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, StrB	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	Realisierung der Maßnahme.
A	66	6600548722	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, StrB	7.930.000,00	0,00	7.930.000,00	7.930.000,00	0,00	Beschluss Rat erfolgte am 28.02.2024 Vorlage 2678/18
A	66	6600548914	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, Planung	6.388,40	0,00	6.388,40	6.388,40	0,00	Beschluss Rat erfolgte am 28.02.2024 Vorlage 2678/18
A	66	6600548921	K 30 (l-Mitte), Brücke MI 6, Planung	1.881.702,69	22.628,49	1.859.074,20	1.859.074,20	0,00	Beschluss Rat erfolgte am 28.02.2024 Vorlage 2678/18
E	66	6600600021	Bushaltestellenprogramm, Zuw. GVFG	-278.656,74	-279.522,46	-900.000,00	-900.000,00	-865,72	Fortsetzung der Planung.
E	66	6600600022	Bushaltestellenprogramm, Zuw. GVFG	-900.000,00	0,00	-900.000,00	-900.000,00	0,00	Fortsetzung des Programmes.
E	66	6600600118	Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	-21.390,95	-21.390,95	0,00	0,00	0,00	Fortsetzung des Programmes.
E	66	6600600120	Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	-14.900,00	-14.900,00	0,00	0,00	0,00	Fortsetzung des Programmes.
E	66	6600600121	Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	-100.000,00	-34.761,83	-65.238,17	-65.238,17	0,00	Fortsetzung des Programmes.
E	66	6600600122	Bushaltestellenprogramm, Zuw. RGB	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00	Fortsetzung des Programmes.
A	66	6600600921	Bushaltestellenprogramm	132.898,68	132.510,58	388,10	388,10	-388,10	Maßnahme abgeschlossen
A	66	6600600922	Bushaltestellenprogramm	1.600.000,00	204.270,66	1.395.729,34	1.395.729,34	0,00	Fortsetzung des Programmes.
A	66	6600604913	Straßensanierung nach VA-Beschluss	117.856,75	0,00	117.856,75	117.856,75	0,00	Hordenpfad Oberflächenanierung vorgesehen in 2025
E	66	6600606022	Altfälle Straßenausbaubeiträge	-2.000,00	-183.687,42	181.687,42	0,00	-181.687,42	Da es sich um die Abwicklung von Altfälle handelt, ist der genaue Betrag nicht vorhersehbar.
E	66	6600607022	Erschließungsbeiträge Abwicklung Altfälle	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	Da es sich um die Abwicklung von Altfälle handelt, ist der genaue Betrag nicht vorhersehbar.
E	66	6600608000	Verkauf von Grundstücken	0,00	-890,49	890,49	0,00	-890,49	Kein Ansatz.
E	66	6600610022	Lkw-Maut	0,00	-71.773,00	71.773,00	0,00	-71.773,00	Kein Ansatz.
E	66	6600612021	Radverkehrskonzept, Förderung	-27.409,90	-27.409,00	0,00	0,00	0,00	
A	66	6600612919	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	29.407,14	14.759,68	14.647,46	14.647,46	0,00	Neubau Fuß-/Radweg zwischen Michael-Ende-Ring und Reichenberger Str.
A	66	6600612920	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	250.000,00	66.610,24	183.389,76	183.389,76	0,00	SalWE Projekt Stadt SZ-WEVG Sanierung Radweg Albert-Schweitzer-Str. bis Ludwig-Erhard-Str.
A	66	6600612921	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	317.044,00	0,00	317.044,00	317.044,00	0,00	Umsetzung in 2024 vorgesehen
A	66	6600612922	Radverkehrskonzept, Umsetzung Einzelmaßnahmen	170.000,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	Sanierung Radweg Neißestr. zwischen Albert-Schweitzer-Str. und VPS-Gleisanlage
A	66	6600630923	Leb. Schwalbenweg, tlw. Umgestaltung	44.000,00	0,00	44.000,00	44.000,00	0,00	Sanierung Radweg Neißestr. zwischen Albert-Schweitzer-Str. und VPS-Gleisanlage
A	66	6600658920	Bushaltestellen, Nachrüstung v taktilen Elementen	215.000,00	191.529,74	23.470,26	23.470,26	0,00	Umsetzung Ratsbeschluss zum Haushalt 2023/24
A	66	6600658921	Bushaltestellen, Nachrüstung v taktilen Elementen	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	Maßnahme ist bereits begonnen (siehe 6600658920).
E	66	6600659021	K 12, No-Sü-S (zw L 636 u Fil-U), Radweg, Zuw GVFG	-140.000,00	-90.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	Der Fördergeber hat die Auszahlung auf zwei Jahre "gestreckt".
A	66	6600659821	L636, Radweg Salder/Diebesstieg, Grunderwerb	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	Projektbeschluss aus 2024 liegt vor (Vorlage 2576/18), Maßnahme wird demnächst umgesetzt.
A	66	6600659921	K 12, Nord-Süd-S. (zw L 636 u Fil-U), Radweg, StrB	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	
E	66	6600660022	Th. Am Sportpark, Haltestell., Zuw. GVFG	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	Vorlage 2093/18 in politischer Beratung; nach Umsetzung der Maßnahme erfolgt die Abrechnung der Beiträge
A	66	6600660922	Th. Am Sportpark, Bushaltestellen StrB	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	Realisierung der Maßnahme.
E	66	6600661020	Bushaltestellen, taktile Elemente, Zuw. RGB	-161.250,00	0,00	-161.250,00	-161.250,00	0,00	Fortsetzung des Programmes.
E	66	6600661021	Bushaltestellen, taktile Elemente, Zuw. RGB	-225.000,00	0,00	-225.000,00	-225.000,00	0,00	Fortsetzung des Programmes.
A	66	6600911920	Kleine Straßenbaumaßnahmen	54.307,70	31.727,57	22.580,13	16.457,58	-6.122,55	Restmittel sowie Ansätze auf den Nummern 6600911921 und 6600911922 sind zur Durchführung der Maßnahmen ausreichend.
A	66	6600911921	Kleine Straßenbaumaßnahmen	192.342,14	8.146,74	184.195,40	184.195,40	0,00	Durchführung der Maßnahme
A	66	6600911922	Kleine Straßenbaumaßnahmen	355.642,28	0,00	355.642,28	355.642,28	0,00	Fortsetzung der Maßnahme
A	66	6600912920	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	150.000,00	50.205,78	99.794,22	99.794,22	0,00	Fortsetzung der Maßnahme
A	66	6600912921	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	Sanierung Cyanidmessgerät Schleppweg SZ-Engelstede
A	66	6600912922	Kleine Entwässerungsbaumaßnahmen	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	Fortsetzung der Maßnahme
E	66	6600913000	Kostenersatzung, so. Einzah. kl. Straßenbaumaßn.	0,00	-79.056,22	79.056,22	0,00	-79.056,22	Kein Ansatz.

VIII.2 Übersicht über die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes

3.814.793,36

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Begründung
1	01.1	01000001	1111180000	4271500	E010023001	Beschaffung von Taschen-Schirmen	9.540,00	Aufgabe der Bestellung: 10/2023, Lieferung Ende 01/24
2	02.1	02100001	1110830002	4211000	E021023001	Aufwendungen f. Wohnhäuser in SZ-Bad	190.000,00	In 2024 stehen div. Arbeiten bzgl. der Wohnhäuser in SZ-Bad an.
3	02_S1	02300009	4241900900	4318100	E023023001	Betriebskostenzuschuss Waldschwimmbad	66.500,00	Erhöhung des Betriebskostenzuschusses für das Waldschwimmbad in Gebhardshagen gem. BV 2593/18.
4	02_S1	02300009	4211960000	4318100	E023023002	Vereinsschwimmen	19.000,00	Entgelterhöhung für das Vereinsschwimmen ab dem 1.1.24.
5	02_S1	02300009	5352020000	4315003	E023023003	Sozialticket	125.000,00	Die Nutzerzahlen werden in 2024 voraussichtlich höher sein als ursprünglich geplant. Zudem erfolgt zum 1.1.24 eine Preiserhöhung, vgl. MV 2374/18.
6	02_S2	02400009	1112110001	4211000	E024023001	Baumfällarbeiten	73.000,00	In 2024 stehen Baumfällarbeiten in Stereburg, Watenstedt und Bad (kurze Wanne, Braunschweiger Str.) an.
7	10	10100009	1110910340	4271500	E101023001	Beschaffung von Ehrungsgeschenken; Schals	3.189,32	Die Beschaffung sollte bereits in 2023 durchgeführt werden. Der Vergabeprozess sowie Lieferschwierigkeiten verzögerten jedoch die Beschaffung.
8	11.1	11400001	1111680000	4411100	E114023001	Personaleinstellungen und Marketing	100.000,00	Der Ergebnishaushaltsrest (EHAR) in genannter Höhe für das SK 4411100 soll für besondere Aufwendungen hinsichtlich Personaleinstellungen (u.a. kostenintensivere Ausgaben für Stellennachbesetzungen von gehobenen Führungskräften, Werbemaßnahmen für Fachkräfte vor dem Hintergrund des Fachkräftemangels - u.a. Ingenieure/innen, Ärzte/innen) in das Jahr 2024 übertragen werden. Durch den fortschreitenden Fachkräftemangel in verschiedenen Bereichen und dem demographischen Wandel steht die öffentliche Verwaltung vor großen Herausforderungen, die in Einzelfällen auch die Nutzung von neuen und kostenintensiveren Werbemaßnahmen im Vergleich zu den bisher üblichen Veröffentlichungsmaßnahmen erfordert.
9	11.3	11310001	1110870001	4431750	E113023001	Gutachten Stellenbewertungen	100.000,00	Unterstützung bei Stellenbewertungen durch die KGSt; Vertragsanbahnungen in 2023 bereits erfolgt, finale Entscheidung steht noch aus
10	11.3	11310001	1110870001	4261200	E113023002	Seminar für MA 11.3	290,00	verbindliche Anmeldung 2023 erfolgt; Terminverschiebung seitens des Anbieters nach 2024
11	12	12000009	1112310000	4261200	E120023001	Inhouse-Seminare Gendermainstreaming für FD 51	5.300,00	Die Termine mussten aus organisatorischen Gründen in das Jahr 2024 verschoben werden. Der Auftrag zur Durchführung der Seminare wurde am 11.12.2023 erteilt.
12	14	14000001	1110580000	4261200	E140023001	Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.000,00	Fortbildungen wurden verschoben und müssen nachgeholt werden.
13	17	01200009	5712330000	4431750 4318200 4317000 4271900	E012023001	BuFöPr Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren ZIZ	1.033.326,98	BuFöPr Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren(ZIZ) Verschiebung Projekt 2023/2024, Das Förderprogramm sollte bereits 2022 beginnen. Aufgrund von Verzögerungen von Seiten des Fördermittelgebers konnte mit den Projekten erst 2023 begonnen werden. Eine weitere Verschiebung von 2023 nach 2024 ist also die Folge.
14	20.1	20100001	1110340000	4431750	E201023001	Optimierung im Finanzwesenverfahren	30.000,00	Nach dem verspäteten Update des Anwendungssoftware Newsystem sind Anpassungen im Benutzerrechtekonzept und Beratungsbedarf durch Consulting zu erwarten. Verzögerung bei geplanten Digitalisierungsprojekten aufgrund verspäteter Umsetzung des Updates.

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Begründung
15	20.1	20100001	1110340000	4431750	E201023002	Gesamtabschluss 2022	5.000,00	Neuerliche Verzögerungen in der Aufstellung und Prüfung der neuen Erstkonsolidierung 2021 führen auch zu Verzögerungen in den Abschlüssen 2022 und 2023 und erhöhen die Wahrscheinlichkeit für Anpassungs- und Beratungsbedarf für das Abschlussjahr 2022 (das im Laufe des Jahres 2023 abgeschlossen worden wäre).
16	20.1	20100001	1110340000	4261200	E201023003	Fortbildungen 20.1	5.422,60	Fortbildungen sind insb. für das viele neue Personal nachzuholen - bislang gab es kein passendes Angebot, bzw. Termine waren aus vertretungstechnischen Gründen oder Arbeitsaufkommen nicht möglich
17	20.2	20200001	1110440000	4261200	E202023001	Fortbildungen 20.2	650,00	Fortbildungen sind insb. für das viele neue Personal nachzuholen - bislang gab es kein passendes Angebot, bzw. Termine waren aus vertretungstechnischen Gründen oder Arbeitsaufkommen nicht möglich
18	20.3	20300001	1110210000	4261200	E203023001	Fortbildungen 20.3	3.664,00	Fortbildungen sind insb. für das viele neue Personal nachzuholen - bislang gab es kein passendes Angebot, bzw. Termine waren aus vertretungstechnischen Gründen oder Arbeitsaufkommen nicht möglich
19	40	40100001	2171360000	4221400 4455300	E401023001	Reparaturen nach THR	4.165,78	Reparaturen nach der Turnhallenrevision
20	40	40100001	2111330000	4222000 4221400	E401123001	Ausstattung GS	40.128,22	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
23	40	40120001	2121340000	4455300 4222000	E401223001	Ausstattung HS	5.650,00	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
25	40	40130004	2132120000	4455300	E401323001	Ausstattung GS und HS	400,00	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
26	40	40140007	2151350000	4222000	E401423001	Ausstattung Realschule Thiede	16.950,00	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
27	40	40150001	2171360000	4222000	E401523001	Ausstattung Gymnasien	16.425,13	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
28	40	40160003	2211370000	4222000	E401623001	Ausstattung Pestalozzischule	3.800,00	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
29	40	40170003	2311390000	4222000	E401723001	Ausstattung BBS Friedenber	37.644,91	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
30	40	40180001	2182200000	4222000	E401823001	Aussattung IGS	5.216,13	Ausstattung Schulen mit verzögerter Beschaffung/Lieferung
31	42	40200001	2720510000	4222000	E402023001	Erwerb geringwertiger VG bis 1.000€ (ab 2021)	556,56	Austausch Geschirrspüler SZ-Bad
32	42	40200001	2721230000	4271700	E402023002	Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen	12.010,62	Terminlich konnten für 2023 geplante Veranstaltungen nicht stattfinden und werden 2024 nachgeholt.
33	42	40200001	2720510000	4271840	E402023003	Verbrauchsstoffe/-materialien	974,14	Die Mittel sollten in 2023 für die Anschaffung von Etiketten, Barcodes, Signaturschildchen und Folien zum Einarbeiten von extra neu angeschafften Büchern für sämtliche Kinderveranstaltungen gekauft werden. Da sich einige Veranstaltungen verschoben haben oder nur online stattfinden konnten, ist die weitere Neuanschaffung der Kinderbücher in 2024 verschoben worden.
34	42	40200001	2720510000	4271900	E402023004	So. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	11.693,03	Das Leitsystem für alle Häuser soll auf das Corporate Design der Stadt bzw. der Bibliothek angepasst werden. Barrierefreies Leitsystem wie: Wegweiser, Regalbeschriftung, Schilder aber auch Orientierungshilfen. Erstellung von Grafischen Mastervorlagen für Flyer & Plakate durch eine Werbeagentur in Salzgitter
35	48	48000001	1112300000	4318000	E480023001	Zuschü. an übrig Bereiche o. Gremienabschluss	9.359,53	Dieser Betrag soll dem Bürgerservice für Migranten in 2024 für spezielle Gruppenangebote im Bereich Integration zur Verfügung stehen.

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Begründung
36	48	48000001	1112300000	4421100	E480023002	Aufwandsentschädigung Ehrenamt/Integrationslotsen	30.118,71	Dieser Rest soll für die folgenden Projekte/Schulungen/Veranstaltungen im Jahr 2024 zur Verfügung stehen: Durchführung einer Intergrationslotsen-Schulung (Gewinnung von neuen Integrationslotsen für die Stadt Salzgitter); Projekt "Brothers"; Durchführung eines Projektes für Jugendliche mit Migrationshintergrund (insbesondere für männliche Jugendliche); Durchführung einer Interkulturellen Woche in Salzgitter mit einem Interreligiösen Fachvortrag von Frau Medeni (die Veranstaltung soll im Rahmen der interkulturellen Woche in Salzgitter stattfinden); Etablierung und Fortführung des Projekts Schul-Integrationslotsen am Gymnasium SZ-Bad (bei erfolgreicher Umsetzung soll das Projekt auf andere Schulen ausgeweitet werden); Projekt "Spielzeug-Kontor": In Kooperation mit dem Job-Center und der WIS soll ein Projekt zum Einstieg in den Arbeitsmarkt für weibliche Personen mit Migrationshintergrund durchgeführt werden.
37	48	48000001	1112300000	4431800	E480023003	Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder)	761,99	Dieser Rest soll in 2024 für Fahrten zu Veranstaltungen mit Integrations-Schwerpunkten dienen
38	50	50900009	3155000000	4318100	E509023001	Restabwicklung i.R.d. Finanzierung Stadtevents	50.000,00	Restabwicklungen im Rahmen der Finanzierung Stadtevents: Restabwicklung für Aufwendungen aus 2023
39	51	51130001	3625004324	4221400	E511323001	Überprüfung u. Zertifizierung	4.000,00	notwendige Zertifizierung und Prüfung der Maschinen
40	51	51130001	3625004324	4281500	E511323002	Werkstattmaterial JOB	15.000,00	Umstrukturierung der Jugendwerkstatt durch neue Konzeptentwicklung
41	51	51180001	3625004325	4271100	E511823001	Lehr- und Unterrichtsmaterial Schulsozialarbeit	900,00	Die in 2023 geplanten pädagogischen Projekte konnten aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden und sollen in 2024 nachgeholt werden.
42	51	51120001	3625004311	4221400	E511223001	Überprüfung u. Zertifizierung	10.000,00	Überprüfungen und Zertifizierungen konnten personalbedingt bei den durchführenden Firmen in 2023 nur teilweise umgesetzt werden und müssen in 2024 nachgeholt werden.
43	51	51120001	3625004311	4222000	E511223002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	10.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA konnten geplante pädagogische Projekte in 2023 nicht durchgeführt werden und sollen in 2024 nachgeholt werden.
44	51	51120001	3624000001	4261200	E511223003	FoBi Jugendarbeit	2.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der FoBi-Anbieter sind Fortbildungen in 2022 geplant gewesen, können aber erst in 2023 durchgeführt werden.
45	51	51100001	3625004326	4271840	E511023001	Projekte Jugend- u. Demokratiebildung	5.000,00	Personalbedingt sowie durch die Neubildung des Teams konnten die geplanten Projekte in 2023 nicht vollständig umgesetzt werden und müssen in 2024 fortgeführt
46	51	51100001	3625004314	4271600	E511023003	Repräsentation und Bewirtung Kinderkommission	500,00	Öffentlichkeitswirksame Projekte konnten personalbedingt in 2023 nicht durchgeführt werden und sollen in 2024 in vollem Umfang stattfinden.
47	51	51520001	3612015183	4431760	E515223001	Materialkosten Salzgitter-Mappe	21.571,00	Verzögerte Beschaffung Salzgitter-Mappe
48	51	51200001	3636100001	4261200	E512023001	FoBi Jugendhilfe	8.900,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA und Termine der Veranstalter sind Fortbildungen in 2023 geplant gewesen, können aber erst in 2024 durchgeführt werden. Die Auszahlung erfolgt unter der KST die den Aufwand verursacht hat.
49	51	51520001	3611015184	4431760	E515223002	KiTa-Fachberatung	60.714,71	Aufträge erteilt, Abrechnungen stehen aus, bewilligte Fortbildungen waren in 2023 geplant, finden aber erst in 2024 statt. Die Auszahlungen werden unter dem SK 4019000 gebucht werden.
50	51	51200001	3635206836	4222000	E512023002	Ausstattung Spielzimmer	2.492,90	Verzögerte Beschaffung Spielzimmer
51	51	51520001	3650015184	4318900	E515223003	FoBi Quik + KiTa-Einstieg	55.309,00	Fortbildungen und Kurse im Rahmen der Projekte Qualität in KiTa und KiTa-Einstieg waren in 2023 geplant, finden aber erst in 2024 statt.

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Begründung
52	51	51520001	3650015183	4431760	E515223004	FoBi Sprachförderung	54.169,00	Aufträge erteilt, Abrechnungen stehen aus, bewilligte Fortbildungen im Projekt <i>Sprachförderung</i> waren in 2023 geplant, finden aber erst in 2024 statt. Die Auszahlungen werden unter dem SK 4019000 gebucht werden.
53	51	51170001	3625004315	4222000 4261200	E511723001	Jugendarbeit FoBi, Päda. Projekte	6.000,00	Durch spätere Nachbesetzung bzw. Einstellung von MA konnten geplante pädagogische Projekte in 2023 nicht durchgeführt werden und sollen in 2024 nachgeholt werden.
54	51	51140001	3622004315	4222000 4221400 4271900	E511423001	Neuwerk Erneuerung, Umstrukturierung, Elektro.Prüfung	22.000,00	Durch den Wechsel der Campverwaltung konnten die geplanten Projekte in 2023 nicht vollständig umgesetzt werden und müssen in 2024 fortgeführt werden. Die Elektroprüfungen konnten personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise in 2023 umgesetzt werden und müssen in 2024 fortgeführt werden.
55	51	51160001	3623004313	4271840 4271980	E511623001	Internationaler Austausch u. Projekte	10.000,00	Aufgrund der politischen Weltlage konnten die in 2023 geplanten Projekte nicht umgesetzt werden und sollen in 2024 stattfinden. Aufgrund der kurzfristigen Absage des Kooperationspartner aus Frankreich in 2023 konnte die Jugendbegegnung nicht durchgeführt werden und soll in 2024 in anderer Form umgesetzt werden.
56	51	51100001	3625004313	4271300431	E511023002	Jugendparlament	9.000,00	Die in 2023 geplanten Projekte (Klausurtagungen, Jugendbegegnungen) konnten personalbedingt nicht vollständig durchgeführt werden und sollen in 2024 nachgeholt werden. Nach der Pandemie (Öffentlichkeitsarbeit war in 2023 kaum möglich) soll eine Neuausrichtung der Öffentlichkeitsarbeit in 2024 erfolgen. Die Planung zur Durchführung der Jubiläumsfeier und der Wahl, die in 2024 stattfinden, konnten in 2023 personalbedingt nicht vollständig abgeschlossen werden.
57	53	53000000	4140280001	4457000	E530022001	Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitswesens	159.078,77	Zweckgebundener Ergebnishaushaltsausgaberest
58	53	53000000	4140280001	4318200	E530023001	Ansiedlung von Arztpraxen	25.000,00	Zuwendungen aus 2023 sind noch nicht ausgezahlt worden.
59	53	53100000	4140280004	4318200	E531023001	Zuwendungen an Zuwendungsempfänger	99.910,00	Zuwendungen aus 2023 sind noch nicht ausgezahlt worden.
60	53	53100000	4140280004	4318100	E531023002	Förderung der Leistungen der Suchtprävention	35.000,00	Die Zuwendung aus 2023 an die Salto Suchthilfe für die Suchtprävention an Schulen ist noch nicht ausgezahlt worden.
61	60	60100001	5110990000	4271900	E601023001	Standortbezogenes Immobilienentwicklungskonzept	80.301,20	EHAR wird für Standortbezogenes Immobilienentwicklungskonzept benötigt. Vertrag mit Brederlau + Holik wurde Ende 2023 geschlossen.
62	60	60100001	5110990000	4271700	E601023002	Öffentlichkeitsbeteiligung Swindonsträße	19.870,29	Vorbereitung Öffentlichkeitsbeteiligung mit mehreren Veranstaltungstermine für das Sanierungsgebiet Swindonsträße
63	60	60100001	5110990000	4431600	E601023003	Absicherung Gerichtskosten Sanierungsverträge	29.100,00	Vermutlich höhere Gerichtskosten durch Abschluss vieler Sanierungsverträge mit privaten Eigentümern
64	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123001	Stationsrahmenplanung Thiede	130.000,00	Auftragsvergabe Anfang 2024 (BV 2430/18), Lieferung und Leistung noch nicht begonnen
65	61.1	61130001	5110260000	4271900 4431750	E611123002	Strukturkonzept Salzgittersee	69.063,95	Auftragsvergabe in 2023 (BV 1841/18), Lieferung und Leistung noch nicht vollständig erfolgt und abgeschlossen
67	61.1	61110009	5110260000	4261200	E611123003	Fortbildungskosten	1.032,00	Wegen vorläufiger HH-Führung bis Sept.23 wurden Mittel nicht abgerufen, durch Onboarding neuer Mitarbeiter sind diese Mittel dringend erforderlich

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Begründung
68	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123004	Forttschreibung ISEK	80.000,00	Vorbereitende Bearbeitung stockte wegen Personalmangel in 2023, muss 2024 realisiert werden
69	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123005	Stationsrahmenplanungen Immingdorf, Watenstedt	170.000,00	Beschlüsse gefasst, Vorhaben in Bearbeitung - Vergabe für für 2024 geplant
70	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123006	Stationsrahmenplanung Bad	100.000,00	Beschluss gefasst, erster Entwurf politisch nicht akzeptiert, Bearbeitung konnte in 2023 nicht abgeschlossen werden - lt. FDL 61 in 2024 priorisiert zu bearbeiten
71	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123007	Erneuerung Verkehrsmodell	100.000,00	Beschluss gefasst, derzeit in vorbereitender Bearbeitung, Beauftragung in 2024 beabsichtigt, aber derzeit noch nicht priorisiert
72	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123008	Radverkehrskonzept	70.000,00	Beschluss gefasst, derzeit in vorbereitender Bearbeitung, Beauftragung in 2024 beabsichtigt, aber derzeit noch nicht priorisiert
73	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123009	Lärmaktionsplan	20.000,00	Vergabe in Vorbereitung (Vg.Nr. 2024-0005), wird zeitnah durchgeführt
74	61.1	61110009	5110260000	4431750	E611123010	sonstige Verkehrsgutachten	10.000,00	Gesamtbetrachtung Autobahn-Anschlussstelle (AB-AS) SZ-Watenstedt erwartbar notwendig, noch nicht beauftragt
75	61.1	61120009	5110700000	4431750	E611123011	Planungskosten Lebenstedt 151	50.000,00	2023 wurde anderes Herangehen beschlossen, derzeit Vorbereitung eines städtebaulichen Wettbewerbes (Vorlage 2603/18)
76	61.1	61120009	5110700000	4431750	E/A-Gutachten Gitter 10		5.000,00	Aufstellungsbeschluss liegt vor, vorbereitende Bearbeitung läuft, Beauftragung in 2024 beabsichtigt
77	61.1	61120009	5110700000	4431750	E611123013	Boden-/Schallgutachten Bad 123	10.000,00	Vorbereitende Bearbeitung läuft, Beauftragung in 2024 beabsichtigt
78	61.1	61120009	5110700000	4431750	E611123014	Dorfentwickl.plan Lobmachersen-Wettbew. Marienbru	150.000,00	Dorfentwicklungsplanung Lobmachersen (4893/17, 5013/17) - Durchführung eines städtebaulichen Wettbewerbs für den Bereich Marienbruch: Die Durchführung „Dorfentwicklungsplanung Lobmachersen“ verschiebt sich zeitlich. Daher erfolgt eine Umwidmung der Mittel für das Vorhaben „Durchführung eines städtebaulichen Wettbewerbs für den Bereich Marienbruch SZ-Lebenstedt“ (BV 2603/18).
79	61.1	61130001	5110700000	4431600	E611123015	jurist. Begleitung Beddingen 7	4.850,00	Buchungen zu erwarten, aber große Unsicherheit bezüglich des Zeitpunktes wegen beteiligter Akteure
80	61.1	61130001	5110700000	4431750	E611123016	E/A-Gutachten, Bodengutachten Thiede 47	4.644,72	In 2023 abgerufen: 205,28 € für Luftbildauswertungen (Vorbereitung Bodengutachten) - Beauftragung Hauptgutachten in 2024 zu erwarten
81	61.2	61210009	5520300000	4211000	E612123001	Mäh-, Holz-, Pflegegebühren	10.000,00	Ein Auftrag aus 2023 noch ausstehend, wird 2024 voraussichtlich realisiert
82	61.4	61400009	5110030000	4431600	E614023001	Begleitung von Verfahren zu Ausbaubeiträgen	3.648,17	Es könnten sich Verfahren aus 2023 ergeben.
83	61.2	61200009	5610050000	4271900	E612023001	Klimaneutralisierung Fuhrpark - Sachmittel Klimasch	60.000,00	Klimaneutralisierung des kommunalen Fuhrparks - Sachmittel Klimaschutz: Neubeschaffung von Dienstfahrzeugen im FG 61.2 steht an (Elektrofahrzeuge); Mittel für Beschlussvorlage 1748/18

3. Bewirtschaftung der Ergebnishaushaltsreste

3.160.043,64 1.484.483,25 1.657.860,39

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtinanspruchnahme
1	02.1	02100001	1110830002	4211000	E021022001	Instandhaltung Wohnhäuser Bad	200.000,00	26.596,06	173.403,94	Einige Arbeiten werden aufgrund der Auslastung der Firmen erst im Jahr 2024 ausgeführt. Zudem waren die Kosten für die Behebung von Baumängeln bzw. für die laufende Instandhaltung geringer als ursprünglich angenommen.
2	02.2	02200001	5472350000	4431750	E022022001	Beratungskosten	14.900,00	6.188,48	8.711,52	Die Rechtsanwalts-/Beratungskosten bezüglich der SaF GmbH waren für 2023 nicht so hoch wie ursprünglich geplant.
3	02_51	02300009	4211960000	4315001	E023022001	Ust f. Außenbecken	480.700,00	-	480.700,00	Die Ausschreibungen der weiterführenden Planungsphasen wurden abgeschlossen und die Vergaben an die Planungsbüros im August 2023 getätigt. Der Architekt hat der BSF am 12.09.2023 einen neuen Projektrahmenplan für das Außenbecken vorgelegt. In dem er von einem Baubeginn im März 2024 und einer Fertigstellung im März 2025 ausgeht. Es wurden bislang keine Zuschüsse von der Stadt SZ an die BSF weitergeleitet. Dementsprechend fiel bislang auch noch keine USt auf die weitergeleiteten Zuschüsse auf Ebene der BSF an.
4	02_52	02400009	1112110001	4515000	E024022001	Zinsen an SRB	55.000,00	55.000,00	-	-
5	14	14000001	1110580000	4261200	E140022001	Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung	7.900,00	4.070,74	3.829,26	Es konnten nicht alle geplanten Fortbildungen gebucht werden.
6	17	01200009	5712330000	4271900	E012022001	Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	402.711,10	402.681,41	29,69	Die Mittel fließen in das Gesamtbudget für das Programm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" ein. Die Mittel werden, je nach Projektentwicklung, zwischen den Projekten verschoben. 20% sind hier gem. Fördermittelgeber ohne Änderungsantrag möglich. Dies ist u.a. notwendig, da die Mittelanträge für die Projekte aus einer Markterkundung im Jahr 2021 (Antragsjahr) stammen und sich nach erfolgten Ausschreibungen die realen Kosten (Minder- oder Mehrausgaben) zeigen. Das vorgegebene Ziel ist es, die Mittel möglichst vollständig auszuschöpfen und die Chance des Innenstadtprogrammes im Sinne der beiden Grundzentren Salzgiters zu nutzen.
7	17	01200009	5712330000	4317000	E012022002	Restmittel Wasserstoffcampus 3. Säule Strukturhilfe Eigenmittel	116.082,40	97.168,14	18.914,26	Geringerer Mittelabruf auf Grund von Projektverzögerungen durch die Projektverantwortlichen.
8	17	01200009	5712330000	4317000	E012022003	Perspektive Innenstadt (EU/Land)	420.596,72	380.073,22	40.523,50	Auf Grund der kurzen Förderprogrammlaufzeit konnten nicht mehr alle Projekte fristgerecht umgesetzt werden.
9	17	01200009	1212340000	4429300	E012022004	Abschlussarbeiten im Rahmend des Zensus 2022	38.327,22	-	38.327,22	Für die Umsetzung des Zensus werden freiwillige Erhebungsbeauftragte gewonnen. Für den Zensus 2022 der Stadt Salzgiters konnten nicht die geplante Anzahl an Erhebungsbeauftragten angeworben werden. Dies führte zu erheblichen Minderausgaben bei den Aufwandsentschädigungen (und Mehrbelastung der städtischen MA). Zudem mussten Mittel für mögliche Mahnverfahren eingeplant werden (Postzustellungsurkunden) für säumige Bürgerinnen und Bürger, die sich gegenüber dem Zensus verweigern. Entgegen den Erfahrung vom letzten Zensus, waren diesmal jedoch deutlich weniger Mahnungen notwendig.
10	17	01200009	5712330000	4431750	E012022005	Mietspiegels und des KDU Konzepts	20.659,40	3.094,00	17.565,40	Im Rahmen der Erstellung des Mietspiegels und des KDU-Konzeptes konnten verschiedene Synergieeffekte ausgenutzt werden. So war es möglich, die extern vergebene Datenabfrage so datenschutzkonform anzupassen, dass nur einmalige Kosten entstanden sind. Die Abstimmungskreise wurden zudem online durchgeführt und führten auch hier zu Einsparungen. Auch der Versand der Befragungsbögen, als ein weiterer wesentlicher Kostenfaktor, konnte durch die Nutzung der hauseigenen Dienstleister deutlich günstiger gestaltet werden.
11	40	40110001	2111330000	4455300	E401122001	Schulreste GS	6.421,97	6.092,41	329,56	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt
12	40	40120001	2121340000	4455300	E401222001	Schulreste HS	3.000,00	2.982,44	17,56	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt
13	40	40130001	2132120000	4455300	E401322001	Schulreste GHS	1.000,00	690,85	309,15	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt
14	40	40160001	2211370000	4455300	E401622001	Schulreste FÖ	3.000,00	1.712,71	1.287,29	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtanspruchnahme
15	40	40140001	2151350000	4455300	E401422001	Schulreste RS	6.421,96	5.354,25	1.057,71	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt
16	40	40150001	2171360000	4455300	E401522001	Schulreste Gym	25.000,00	10.420,88	14.579,12	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt
17	40	40180001	2311390000	4455300	E401822001	Schulreste IGS	38.000,00	11.387,52	26.612,48	Reste wurden nicht in vollem Umfang benötigt
18	40	40170001	2182200000	4455300	E401722001	Schulreste BBS	13.000,00	13.000,00	-	-
19	40	40100001	2431400001	4429800	E401022001	Reste für Lizenzen an Schulen	44.000,00	44.000,00	-	-
20	40	40100001	2431400001	4222000	E401022002	Reste für DV an Schulen	200.000,00	17.580,00	182.420,00	Abwicklung über investive Maßnahmen
21	40	40100001	2431400001	4222000	E401022003	Digitalpakt	100.000,00	5.473,65	94.526,35	Abwicklung über investive Maßnahmen
22	42	40200001	2720510000	4271400	E402022001	Aufwendungen für Bild-, Ton- u. Printm	8.681,35	5.099,24	3.582,11	Es wurde nicht übermäßig viel Material für Medien benötigt, sodass die übertragenen Mittel nicht komplett ausgegeben werden konnten.
23	42	40200001	2721230000	4271700	E402022002	Aufwend. für Veranstaltungen u. Ausstellungen	11.644,65	6.230,40	5.414,25	Verschiedene Veranstaltungen sind aus diversen Gründen leider komplett ausgefallen.
24	42	40200001	2720510000	4271900	E402022003	Das Leitsystem für alle Häuser	6.429,23	-	6.429,23	Das Leitsystem konnte aus personellen Gründen leider nicht überarbeitet werden.
25	42	40200001	2720510000	4429800	E402022004	Tool: Datenübernahme von der EKZ	2.598,00	-	2.598,00	Aus unterschiedlichen Gründen des IT konnte die Schnittstelle zur EKZ nicht aufgebaut werden, die die Daten zur Katalogisierung von Medien liefert.
26	51	51200001	3635206836	4271300	E512022001	PKD Aufwend. Öffentlichkeitsarbeit	489,66	489,66	-	-
27	51	51200001	3636010001	4261200	E512022002	FoBI Jugendhilfe	8.800,00	8.800,00	-	-
28	51	51000001	3517101510	4271100	E510022001	Lehr- und Unterrichtsmaterial Schulsozialarbeit	500,00	344,52	155,48	Aufgrund von Personalmangel konnten in 2023 nicht alle Projekte durchgeführt werden.
29	51	51140001	3622004315	4221400	E511422001	Elektroüberprüfung Neuwerk	2.000,00	1.089,66	910,34	Die Elektroüberprüfung konnte personalbedingt bei den durchführenden Firmen nur teilweise umgesetzt werden.
30	51	51160001	3623004313	4271900	E511622001	Internationaler Austausch	7.000,00	6.591,20	408,80	Aufgrund der politischen Weltlage konnten nicht alle Projekte umgesetzt werden.
31	51	51160001	3623004313	4271840	E511622002	Internationale Projekte	5.000,00	1.050,00	3.950,00	Ein geplantes internationales Projekt wurde seitens Frankreich abgesagt.
32	51	51160001	3623004313	4271600	E511622003	Aufrechterhaltung intern.	6.000,00	1.260,00	4.740,00	Aufgrund der politischen Weltlage konnten nicht alle Projekte umgesetzt werden.
33	51	51170001	3624000001	4261200	E511722001	FoBI Jugendarbeit	6.000,00	6.000,00	-	-
34	51	51120001	3625004311	4221400	E511222001	Elektroüberprüfung	1.600,00	1.600,00	-	-
35	51	51120001	3625004311	4222000	E511222002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	2.500,00	2.500,00	-	-
36	51	51100001	3625004313	4271600	E511022001	Repräsentation und Bewirtung Jugendparlament	4.300,00	2.955,07	1.344,93	Durch dringenden internen Klärungsbedarf sind einige geplante Projekte in den Hintergrund geraten und konnten dadurch nicht umgesetzt werden.
37	51	51100001	3625004314	4271600	E511022002	Repräsentation und Bewirtung Kinderkommission	500,00	47,00	453,00	Öffentlichkeitswirksame Projekte konnten personalbedingt nicht durchgeführt werden.
38	51	51170001	3625004315	4222000	E511722002	Pädagogische Projekte Jugendarbeit	1.000,00	1.000,00	-	-
39	51	51140001	3625004315	4222000	E511422003	Erneuerung Versorgungsbereich	2.000,00	1.943,54	56,46	Bis zur Campschließung im September 2023 konnten nicht alle Projekte umgesetzt werden.
40	51	51140001	3625004315	4271900	E511422002	60-Jahr-Feier, Umstrukturierung Bildungscamp	20.000,00	18.115,31	1.884,69	Bis zur Campschließung im September 2023 konnten nicht alle Projekte umgesetzt werden.
41	53	53000000	4140280001	4457000	E530022001	Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitswesens	270.698,99	111.620,22	159.078,77	Die geplante Anschaffung einer neuen Software zur Umsetzung des Digitalisierungskonzeptes musste von 2023 auf 2024 verschoben werden. Die restlichen zweckgebundenen Mittel werden für die Anschaffung von neuer Hardware benötigt.
42	60	60100001	5110990000	4599200	E601022001	VU neue Sanierungsgebiete	109.980,99	109.980,99	-	-
43	60	60100001	5110990010	4271900	E601022002	Denkmalschutzkonzept	60.000,00	-	60.000,00	Die Arbeiten für die Erstellung des Denkmalschutzkonzeptes bzw. des standortbezogenen Immobilienentwicklungskonzeptes (Neuer Titel) konnten aufgrund der notwendigen Vorarbeiten und einer teilweisen Stellenvakanz in der Leitung des Referates zeitlich nicht mehr in 2023 erfolgen. Die Auftragsvergabe erfolgte am 10.01.2024. Die Gründe liegen in einem umfangreichen Abstimmungsprozesse mit den Abteilungen des FD 61, der nachfolgenden Ausarbeitung einer Leistungsbeschreibung als Basis für eine Kostenschätzung, der Freigabe durch einen Gremienlauf für die Durchführung einer Ausschreibung (Planungsleistung über 15.000 €), der Durchführung der Ausschreibung und der Freigabe einer entsprechenden Beauftragung durch einen weiteren Gremienlauf mit Abschluss im Dezember 2023.

Nr.	OE	Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	EHAR-Nr.	Bezeichnung	Höhe EHAR	Bewirtschaftung	Saldo	Begründung für Nichtanspruchnahme
44	61	61120009	5110700000	4431750	E611222001	Gutachten im Rahmen des B-Planes Leb 151	7.900,00	-	7.900,00	Für Marienbruch werden gem. BV 2603/18 neue HHM vorgesehen. Keine Beauftragung
45	61	61120009	5110700000	4431750	E611222002	Standortuntersuchung Einzelhandel	25.000,00	-	25.000,00	Erforderlichkeit derartiger Gutachten ergibt sich aus unterjährigen und damit nicht haushalterisch planbaren Initiativen. Nach dem Ende der Covid-Pandemie wurde erhöhter Bedarf erwartet, dieser ist jedoch nicht eingetreten.
46	61	61210009	5611320000	4431750	E611222003	Umwelttechnische Untersuchungen: Gefahrenabwehr	30.000,00	-	30.000,00	Befürchtete Maßnahmen der Gefahrenabwehr in 2023 sind doch nicht notwendig gewesen; keine Beauftragung solcher Untersuchungen.
47	61	61210009	5610020000	4431600	E611222004	Drohende / laufende Klageverfahren: Umweltrecht	10.000,00	198,59	9.801,41	Klageverfahren, auf die sich der EHAR bezog, sind zwischenzeitlich ohne weitere Kosten abgeschlossen worden bzw. Klagen konnten vermieden werden.
48	61	61130001	5110260000	4271900	E611322001	Strukturkonzept Salzgittersee	75.000,00	25.936,05	49.063,95	Auftrag ist erteilt. Wird als Rückstellung geführt (sh. RÜCK-2023-1-Anmeldetab.)
49	61	61110009	5110260000	4431750	E611122001	Kataster Radwegweisung (Leb, Bad, Th)	30.000,00	-	30.000,00	Das Radwegweisungskataster sollte als Ergänzung zum in 2017/18 durchgeführten ILE-Projekt "Radwegweiser" dienen, bei dem Lebenstedt, Bad und Thiede ausgespart wurden, da das Projekt nur ländliche Stadtteile betraf. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten und höherer Priorisierung anderer Projekte konnte eine Beauftragung nicht erfolgen.
50	61	61110009	5110260000	4431750	E611122002	Parkraumentwicklungskonzept	75.000,00	-	75.000,00	Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten und höherer Priorisierung anderer Projekte konnte eine Beauftragung nicht wie geplant erfolgen.
51	61	61110009	5110260000	4431750	E611122004	Konzept „Stärkung der Fahrradmobilität“	35.000,00	-	35.000,00	Umsetzung als eigenständiges Konzept wurde 2023 verworfen; durch dieses Konzept zu schaffende Informationen werden als Teil der Weiterentwicklung des Radverkehrskonzeptes weiter verfolgt.
52	61	61200009	5610050000	4271900	E612022001	Sachmittel für Klimaschutzbeauftragten	100.000,00	78.055,04	21.944,96	Rest wurde gebildet, da im JA 2022 noch nicht feststand, wie die Außendienst-Kfz ersetzt werden sollen und ein Kauf neuer Kfz im Raum stand. Mittel iHv 78.055,04 € wurden von Jan-Aug 2023 durch den Klimaschutzbeauftragten zur Erfüllung seiner Aufgaben verwendet, da der neue DHH mit ausreichendem Ansatz 2023/24 erst im September 2023 wirksam wurde. Zudem wurde für die Kfz aus Gründen der Wirtschaftlichkeit die Ersatzbeschaffung im Wege eines Leasings beschlossen; der restliche EHAR wurde daher nicht beansprucht.
53	61	61200009	5610050000	4271900	E612022002	BV 1748/18 Beteiligungsprojekt	20.000,00	-	20.000,00	BV 1748/18 sah für HH 2022 20.000€ sowie für HH 2023 40.000€ für Beteiligungsprojekte der Stadt (pimp-up-my-kiez, plenergy, pimp-your-Town) vor. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten im Umweltbereich und höherer Dringlichkeit anderer Projekte konnte bisher keine Beauftragung erfolgen.
54	61	61110009	5110260000	4431750	E611122003	Konzept „Klimaschutz durch Radverkehr“	17.700,00	-	17.700,00	Zu dem dahinterliegenden Förderprogramm wurde bis Ende 2023 kein förderfähiges Projekt gefunden.