

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2020

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig 19 217 ha

Die amtliche Einwohnerzahl der Stadt betrug:

nach der Volkszählung am	17.05.1939	196 068
nach der Volkszählung am	06.06.1961	246 085
nach der Volkszählung am	27.05.1970	223 700
nach der Gebietsreform am	01.03.1974	267 303
nach der Volkszählung am	25.05.1987	252 351
nach dem Zensus	31.12.2012	245 798
nach dem Zensus	31.12.2018	248 292
nach dem Zensus	31.12.2019	249.406

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2020 durch den Oberbürgermeister gemäß § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2020 –
ausschließlich der Jahresabschlüsse 2020 der Sonderrechnungen Hochbau
und Gebäudemanagement, Stadtentwässerung, Abfallwirtschaft und des
Pensionsfonds – wird gemäß § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den 11. August 2022

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dr. Kornblum', written over a horizontal line.

Dr. Kornblum
Oberbürgermeister

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

		Farbe	Seite
I	Allgemeines	weiß	9
	1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)		11
	2. Glossar zu Begriffen des doppelten Haushalts im NKR		17
	3. Verwaltungsgliederungsplan		27
	4. Übersicht über die Produktgruppen		31
	5. Übersicht über die Konten		37
II	Bilanz (§ 55 KomHKVO)	gelb	65
	1. Komprimierte Darstellung		67
	2. Bilanz		71
	3. Vermerke unter der Bilanz		75
III	Gesamt-Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	blau	79
IV	Gesamt-Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	blau	83
V	Teilhaushalte	weiß	89
	Teilergebnisrechnung	weiß	
	Produktübersicht	weiß	
	Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
	Teilfinanzrechnung	weiß	
VI	Anhang (§ 56 KomHKVO)	rot	561
	1. Allgemeine Erläuterungen		565
	2. Gliederungsgrundsätze		565
	3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		565
	4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		566
	5. Weitere Erläuterungen		583
	6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		583
	7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		595
VII	Anlagen zum Anhang (§ 56 KomHKVO)	gelb	603
	1. Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)	gelb	605
	2. Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)	gelb	609
	3. Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)	gelb	613
	4. Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)	gelb	617

VIII	Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	blau	621
	1. Vorbemerkung		625
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		625
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		640
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		794
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		794
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG)	grün	801

I. Allgemeines

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

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

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

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

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

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

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

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

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

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

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

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

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

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung (zeitraumbezogen):

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

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung (zeitraumbezogen):

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

- Bilanz (stichtagsbezogen):

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

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

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

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

3.1 Nach § 128 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus

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

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

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

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

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

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

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

- Teilergebnisrechnung

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

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

4. Vermögens- und Schuldenlage in der kommunalen Bilanz

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

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

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

5. Bestandteile und Gliederung der Bilanz

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

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

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

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

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

6. Besonderheiten des niedersächsischen Rechts

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

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

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

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

2. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKR

Glossar zu Begriffen des doppischen Haushalts im NKR

Abschreibung (auch Absetzung für Abnutzung – AfA)

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

Aktiva

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

Aktivierung

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

Anlagevermögen

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

Aufwand

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

Ausgabe

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

Auszahlung

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

Beteiligung

In dem niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) und der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) ist der Begriff der Beteiligung nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 Handelsgesetzbuch (HGB). Danach sind Beteiligungen Anteile an anderen Unternehmen, die bestimmt sind, den eigenen Geschäftsbetrieb durch

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

Bilanz

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

Budget

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

Budgetierung

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

Dezentrale Ressourcenverantwortung

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

Doppelte Buchführung (Doppik)

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

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

- a) Jede durch einen Geschäftsvorfall ausgelöste und aufgrund eines Beleges vorgenommene Buchung berührt mindestens zwei Konten, die im Buchungssatz benannt werden.

- b) Die Ermittlung des Periodenerfolges geschieht zweimal: (1) durch die Bilanz und (2) durch die Ergebnisrechnung.

Eigenkapital

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

Einnahme

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

Einzahlung

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

Ergebnisrechnung

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

Eröffnungsbilanz

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

Ertrag

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

Festwert

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

Finanzrechnung

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

Fremdkapital

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

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Höchstwertprinzip

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

Interne Leistungsverrechnung

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

Inventar

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

Inventur

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

Jahresabschluss

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

Jahresfehlbetrag

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

Jahresüberschuss

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

Konsolidierter Gesamtabschluss

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

Kontenrahmen

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

Kosten

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

Kostenarten

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

Kostenartenrechnung

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

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

Kostenstelle

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

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

Kostenstellenrechnung

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

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

Kostenträger

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

Kostenträgerrechnung

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

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

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

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

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

Leistung

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

Liquidität

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

Liquiditätskredite

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

Nettoposition

Siehe Eigenkapital.

Niederstwertprinzip

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

Nutzungsdauer

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

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

Output

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

Output orientiert

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

Passiva

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

Periodengerecht

Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen zum Zeitraum ihrer Entstehung bzw. wirtschaftlichen Zugehörigkeit in der tatsächlichen oder erwarteten Höhe unabhängig vom Zeitpunkt des

tatsächlichen Geldflusses; entscheidender Unterschied von kameralem, zahlungsorientiertem und betriebswirtschaftlichem, ergebnisorientiertem Rechnungswesen-Ansatz; antizipiert z. B. in Form von Rückstellungen die zukünftigen aufwandsmäßigen Auswirkungen heutiger Entscheidungen, evtl. abgezinst auf den Barwert (z. B. Pensionsrückstellungen), wenn größere Zeiträume betroffen sind.

Produkt

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

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

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

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

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

Ressourcen

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

Rücklagen

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

Rückstellungen

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

Schlussbilanz

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

Schulden

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

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

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

Verbundene Unternehmen

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

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz.

Vorsichtsprinzip

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2020**

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Februar 2020

Verwaltungsgliederungsplan

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

4. Übersicht über die Produktgruppen

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

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

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

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

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.11	Innere Verwaltung	
1.11.1110	Politische Gremien	Politische Gremien
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.11.1115	Verwaltungsführung	Verwaltungsführung
1.11.1116	Steuerungsdienst	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III	Ref. 0600 Baureferat
1.11.1120	Rechnungsprüfung	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
1.11.1140	Personalvertretung	Personalvertretung
1.11.1145	Zentrale Dienste	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1150	Personalverwaltung	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen	FB 20 Finanzen
1.11.1165	Immobilienmanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1167	Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1170	Graphik-Service-Center	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.11.1175	Zentrale Vergaben	FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.
1.12	Sicherheit und Ordnung	
1.12.1210	Statistik und Wahlen	Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.12.1223	Verkehrsbehörde	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.12.1260	Brandschutz	FB 37 Feuerwehr
1.12.1270	Rettungsdienst	FB 37 Feuerwehr

Produktbereich/Produktgruppe	Teilhaushalt
1.12.1271 Rettungsdienst FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.12.1280 Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen	FB 37 Feuerwehr
1.12.1281 Katastrophenschutz FB 20 - Impfzentren	FB 20 Finanzen
1.21 Schulträgeraufgaben	
1.21.2110 Grundschulen	FB 40 Schule
1.21.2120 Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2130 Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2150 Realschulen	FB 40 Schule
1.21.2170 Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule
1.21.2180 Gesamtschulen	FB 40 Schule
1.21.2210 Förderschulen	FB 40 Schule
1.21.2310 Berufliche Schulen	FB 40 Schule
1.21.2410 Schülerbeförderung	FB 40 Schule
1.21.2430 Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule
1.21.2431 Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.21.2432 Schulische Aufgaben FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.25 Kultur	
1.25.2500 Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Kultur und Wissenschaft
1.25.2511 Wissenschaft und Forschung	Kultur und Wissenschaft
1.25.2512 Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2514 Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2515 Wohnraum für Studierende	FB 20 Finanzen
1.25.2521 Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2522 Bildende Kunst	Kultur und Wissenschaft
1.25.2523 Bildende Kunst (Vermietung)	FB 20 Finanzen
1.25.2610 Theater	Kultur und Wissenschaft
1.25.2620 Musikpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2630 Musikschulen	Kultur und Wissenschaft
1.25.2710 Volkshochschulen	FB 20 Finanzen
1.25.2720 Büchereien	Kultur und Wissenschaft
1.25.2732 Förderung der Erwachsenenbildung	FB 40 Schule
1.25.2733 Sonstige Volksbildung	Kultur und Wissenschaft
1.25.2734 Sonstige Volksbildung (KPW)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2812 Heimatpfleger	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.25.2813 Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	FB 20 Finanzen
1.25.2910 Förderung v. Kirchengemeinden etc.	FB 20 Finanzen
1.31 Soziale Hilfen	
1.31.3110 Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB XII	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3111 Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3113 Eingliederungshilfe für behind. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3114 Hilfen zur Gesundheit	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3115 H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3116 Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3117 Zahlungen Quotales System	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3118 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3119 Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit/
1.31.3121 Leistungen für Unterkunft und Heizung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3122 Eingliederungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3123 Einmalige Leistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe	Teilhaushalt	
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3140	Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3141	Leistungen zur med. Reha § 109 SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3142	Leistungen zur Beschäftig. § 111 SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3143	Leist.z.Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3144	Leist.f.Wohnraum §113(2)Nr.1 i.V.m.§77	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3145	Assistenzleist. §113(2)Nr.2 i.V.m.§78	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3146	Heilpäd.Leist.§113(2)Nr.3 i.V.m.§79	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3147	Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3148	Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3157	Frauenhäuser	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3159	sonstige soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.31.3430	Betreuungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3450	Landesblindengeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3460	Wohngeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3620	Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36.3652	Tageseinr. f.Kinder FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.41	Gesundheitsdienste	
1.41.4110	Krankenhäuser	FB 20 Finanzen
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4141	Gesundheitspflege FB20 Krisenaufw.	FB 20 Finanzen
1.42	Sportförderung	
1.42.4210	Förderung des Sports	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad	FB 20 Finanzen
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung)	FB 20 Finanzen

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5118	Stadtbildgestaltung	Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
1.51.5119	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.
1.52.5211	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen	FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5225	Wohnungsbauwirtschaft Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Tierkörperbeseitigung	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.53.5372	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.53.5382	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5460	Parkeinrichtungen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	FB 20 Finanzen
1.54.5470	ÖPNV	FB 20 Finanzen
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	FB 20 Finanzen
1.55	Natur- und Landschaftspflege	
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	FB 20 Finanzen
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 01/10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.99	Vorleistungen	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.4100	Vorleistungen FB 41	Kultur und Wissenschaft
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün und Sport

5. Übersicht über die Konten

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

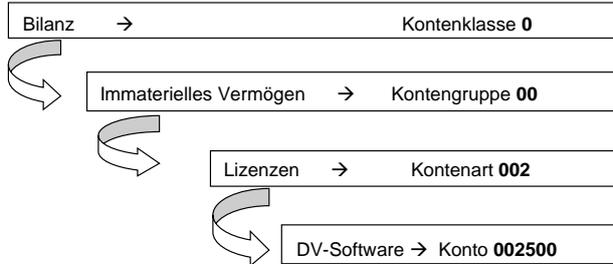
Kontenübersicht - Bilanz

Stand: Dezember 2020

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

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

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	
021	Grundstücke mit Wohnbauten	
021100	Wohnbauten - Grund und Boden	
021200	Wohnbauten - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
021250	Festwert Außenanlagen Bäume - Wohnbauten	
022	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	
022100	Soziale Einrichtungen- Grund und Boden	
022200	Soziale Einrichtungen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
022250	Festwert Außenanlagen Bäume - soziale Einrichtungen	
023	Grundstücke mit Schulen	
023100	Schulen - Grund und Boden	
023200	Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
023250	Festwert Außenanlagen Bäume - Schulen	
024	Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
024100	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Grund und Boden	
024200	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
024250	Festwert Außenanlagen Bäume - Kultur, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
029	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	
029100	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Grund und Boden	
029200	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
029250	Festwert Außenanlagen Bäume - sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.3	Infrastrukturvermögen	
031	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
031100	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
032	Brücken und Tunnel	
032100	Brücken und Tunnel	
033	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
033100	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
034	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
034110	Entwäss./Abwasserbeseitigungsanlagen Grund+Boden	
034200	Entwäss./Abwasserbeseitigungsanl.Gebäude+Aufbau	
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035100	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035150	Festwert Außenanlagen Bäume - Straßen, Wege und Plätze	
035160	Festwert Beleuchtungsanlagen/Parkscheinautomaten	
036	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
036100	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
037	Wasserbauliche Anlagen	
037100	Wasserbauliche Anlagen	
038	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
038100	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
039	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
039100	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	
041	Bauten auf fremden Grundstücken	
041100	Bauten auf fremden Grund und Boden	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
051	Kunstgegenstände	
051100	Kunstgegenstände	
055	Baudenkmäler	
055100	Baudenkmäler	
056	Bodendenkmäler	
056100	Bodendenkmäler	
055	Sonstige Kulturdenkmäler	
059100	Sonstige Kulturdenkmäler	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
061	Fahrzeuge	
061100	Fahrzeuge	
062	Maschinen	
062	Maschinen	
063	Technische Anlagen	
063100	Technische Anlagen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	
071	Betriebsvorrichtungen	
071100	Betriebsvorrichtungen	
072	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072100	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072110	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Schulausstattung	
072120	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kitas und Jugendfreizeiteinrichtungen	
072130	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr	
072140	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bibliotheken	
073	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
073100	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
075	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	Übergangsregelung bis 2021
075100	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	Übergangsregelung bis 2021

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.8	Vorräte	
081	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
081100	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
082	Hilfsstoffe	
082100	Hilfsstoffe	
083	Betriebsstoffe	
083100	Betriebsstoffe	
084	Waren	
084100	Waren	
085	Unfertige/fertige Erzeugnisse	
085110	Unfertige Erzeugnisse	
085120	Fertige Erzeugnisse	
085210	Unfertige Maßnahme	
085220	Fertige Maßnahme	
086	Unfertige Leistungen	
086100	Unfertige Leistungen	
087	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
089	Sonstige Vorräte	
089100	Sonstige Vorräte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerrechnung auf Anzahlungen für Sachanlagen	
091200	Aktivierete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091210	Verrechnung aktivierete Anzahlungen auf Sachanlagen	
096	Anlagen im Bau	
096100	Anlagen im Bau (AiB)	
1	Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Aktivseite)	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3	Finanzvermögen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.2	Beteiligungen	
111	Beteiligungen	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	
121	Sondervermögen	
121100	Sondervermögen	
122	Treuhandvermögen	
122100	Treuhandvermögen (Mündel)	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.4	Ausleihungen	
131	Ausleihungen	
131510	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bis 1 Jahr	
131520	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 1 bis 5 Jahre	
131530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen über 5 Jahre	
131810	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	
131820	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	
131830	Ausleihungen an sonstigen Inländischen Bereich über 5 Jahre	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.5	Wertpapiere	
141	Investmentzertifikate	
141110	Investmentzertifikate	
142	Kapitalmarktpapiere	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
143	Geldmarktpapiere	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
144	Finanzderivate	
144100	Finanzderivate	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
151100	Gebühren-Forderungen aus Dienstleistungen	
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen	
151120	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Beteiligungen	
151130	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Sonderrechnungen	
151190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen Dienstleistungen	
152	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
152100	Steuerforderungen	
152110	Steuerforderungen an verbundene Unternehmen	
152120	Steuerforderungen an Beteiligungen	
152130	Steuerforderungen an Sonderrechnungen	
152190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen	
152910	Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
152920	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
154	Sonstige Forderungen	
159	Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen	
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159190	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	
159910	Einzelwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159920	Pauschalwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11/2019: neues SAKO

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Einzelwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.8	Privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161140	Erstattungsanspruch §107b BeamtVG Pensionsrückstellungen	
161160	Erstattungsanspruch Klinikum Pensionsrückstellungen	
161180	Privatrechtliche Forderungen Studieninstitut	10/2019: neues SAKO
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
165	Durchlaufende Posten	
165440	Forderungen Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165441	Forderungen Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165442	Forderungen Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165443	Forderungen Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165444	Forderungen Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165445	Forderungen Cashpool - Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165446	Forderungen Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165447	Forderungen Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165448	Forderungen Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165449	Forderungen Cashpool - Unterstützungskasse Stadtbad e.V.	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165450	Forderungen Cashpool - Stadtbad	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165451	Forderungen Cashpool - Flughafen	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165452	Forderungen Cashpool - SR Abfallwirtschaft	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165453	Forderungen Cashpool - SR Stadtentwässerung	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165454	Forderungen Cashpool - Pensionsfonds	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
169300	Forderungen Sonderrechnung Gebäudemanagement	
169400	Forderungen-Cashpool	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
169420	Forderungen-Cashpool – SBBG	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
169426	Forderungen-Cashpool – Grundstücksgesellschaft Braunschweig-mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
169429	Forderungen-Cashpool – Stadthalle	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
169432	Forderungen-Cashpool – Stadtbad	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
169500	Wertgutscheine FB 50	
169906	Sonstige Forderungen FB 65 Einzelbeauftragung	
169907	Sonstige Forderungen FB 65 Betriebskosten	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	
166	Sonstige Vermögensgegenstände	
166000	Debitorische Kreditoren	
166100	Andere sonstige Vermögensgegenstände	
166200	Stundungsverrechnung	
166700	Verrechnungskonto Vorschüsse	
166730	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Zahlungen HR	
166731	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Einnahmen HR	
166733	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65 - ohne HR	
166740	Verrechnungskonto Forderungen an MA	
166745	Sonstige Forderungen Mitarbeiter Darlehen Gehaltsvorsch	
166750	Nettoabzug (interne Verrechnung) Beamte	
166751	Nettoabzug (interne Verrechnung) tariflich Beschäftigte	
166752	Nettoabzug (interne Verrechnung) ABM-Kräfte	
166755	Verrechnungskonto HR - Umsetzungen	
166775	Verrechnungskonto SS FB 65 - Nebenkostenverteilung	
166800	Sonstige geleistete Anzahlungen	
166900	Skontoverrechnung (Nettoverfahren)	
168	Vorsteuer	
168100	Vorsteuer	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 4	Liquide Mittel	
171	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	
171100	Kreditinstitut 1, Bestand	
171110	Kreditinstitut 1 (Ausgabe), Bestand	
171140	Kreditinstitut 3, Bestand	
171160	Kreditinstitut 9, Bestand	
171180	Kreditinstitut 5, Bestand	
171190	Kreditinstitut 6, Bestand	
171200	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	
171201	Tagesgeld - Kreditinstitut 1	
171205	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	
171900	Kreditinstitut 1, 1 Euro-Jobber	
172911	Kreditinstitut 1, Städtisches Museum	
171920	Kreditinstitut 1, Kinderarmut	
171931	Kreditinstitut 2, Reiterstandbilder	
171940	Kreditinstitut 8, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	
171951	Bankkonten FB 51	
171960	Tagesgeld - PPP	
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - Kreditinstitut 7	
172110	Festgeld - Kreditinstitut 9	
172120	Festgeld - Kreditinstitut 10	
172130	Festgeld - Kreditinstitut 6	
172140	Festgeld - Kreditinstitut 11	
172150	Festgeld - Kreditinstitut 12	
172160	Festgeld - Kreditinstitut 13	
172170	Festgeld - Kreditinstitut 14	
172180	Festgeld - Kreditinstitut 15	
172190	Festgeld - Kreditinstitut 16	
172200	Festgeld - Kreditinstitut 17	
172210	Festgeld - Kreditinstitut 18	
172220	Festgeld - Kreditinstitut 19	
172230	Festgeld - Kreditinstitut 20	
172240	Festgeld - Kreditinstitut 21	
172250	Festgeld - Kreditinstitut 22	
172260	Festgeld - Kreditinstitut 5	
172270	Festgeld - Kreditinstitut 23	
172280	Festgeld - Kreditinstitut 1	
172290	Festgeld - Kreditinstitut 8	
172300	Festgeld - Kreditinstitut 2	
172310	Festgeld - Kreditinstitut 24	

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

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.3	Gebührenaussgleich	
213	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.4	Bewertungsausgleich	
214	Sonderposten für den Bewertungsausgleich	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.6	Sonstige Sonderposten	
219	Sonstige Sonderposten	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2	Schulden	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1	Geldschulden	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.1	Anleihen	
221	Anleihen	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231510	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231511	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231520	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231521	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231530	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231531	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit ü. 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231610	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231611	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231620	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231621	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231630	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231631	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231710	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231711	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231720	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231721	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231730	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231731	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231735	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro / Experimentierklausel	neu 02/2018
231830	Investitionskredite sonstiger Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	neu 04/2019
231835	Investitionskredite sonstiger Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro / Experimentierklausel	neu 12/2018
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.3	Liquiditätskredite	
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
239010	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr	
239110	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Land Laufzeit bis 1 Jahr	
239210	Kredite zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden Laufzeit bis 1 Jahr	
239310	Kredite zur Liquiditätssicherung von Zweckverbände Laufzeit bis 1 Jahr	
239410	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen öffentlichen. Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239510	Kredite zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239610	Kredite zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239710	Kredite zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr	
239810	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239910	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundsulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
244	ÖPP / PPP-Projekte	
244100	PPP-Schulen-Kitas	
249	Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	
249100	Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4	Transferverbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
261900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
269110	Andere Transferverbindlichkeiten	
269900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1	Durchlaufende Posten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	
2721	Umsatzsteuer	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
2722	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
272211	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer Versorgungsempfänger	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	
2723	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
2724	Sonstige Verrechnungen	
272410	Verrechnungskonto Straßenreinigungsgebühr Jahressollstellung	
272420	Verrechnungskonto Abfall Bio Jahressollstellung	
272430	Verrechnungskonto Abfall Rest Jahressollstellung	
272440	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272441	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272442	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272443	Verbindlichkeiten Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272444	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272445	Verbindlichkeiten Cashpool - Hafendienstleistungen Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272446	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272447	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272448	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272449	Verbindlichkeiten Cashpool - Unterstützungskasse Stadtbad e.V.	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272450	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272451	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272452	Verbindlichkeiten Cashpool - SR Abfallwirtschaft	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272453	Verbindlichkeiten Cashpool - SR Stadtentwässerung	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272454	Verbindlichkeiten Cashpool - Pensionsfonds	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272455	Verbindlichkeiten Cashpool - Klinikum Fördermittel	neu 03/2020
272510	Fundgelder	
272511	Versteigerung / Zollauktion / Durchlaufende Gelder Abt. 32.1	03/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272510
272512	Versteigerungserlöse Fundbüro Abt. 32.4	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272513	Durchlaufende Gelder / sichergestelltes Bargeld Abt. 32.1	08/2012: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272520	Schadensregulierung Sonderrechnung FB 65	
272521	Schadensregulierung Sonderrechnung FB 65	06/2016: neues SAKO, da SAKO 272520 nicht op-verwaltet
272530	Schadensregulierung an Dritte (andere FB)	
272531	Schadensregulierung an Dritte (andere FB)	06/2016: neues SAKO, da SAKO 272530 nicht op-verwaltet

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
272961	Verrechnungskonto Mensa Max Essen	
272962	Verrechnungskonto Mündelvermögen	
272970	Verrechnungskonto Kautionen	
272971	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen VOB	
272991	Sonstige durchlaufende Posten andere OrgE	
272992	Sonstige durchlaufende Posten Abt. 20.2	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige Wertpapierschulden	
271110	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
271120	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit 1 - 5 Jahre	
271130	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
279	Sonstige Verbindlichkeiten	
279130	Verbindlichkeit Sonderrechnung Abfall	
279140	Verbindlichkeit Sonderrechnung Stadtentwässerung	
279150	Verbindlichkeit Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279160	Verbindlichkeit Essensgeldkonten	
279190	Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen	
279200	Verrechnungskonto Leasingzinsen	
279300	Verrechnungskonto Leasingeinstellung	
279400	PSCD-Klärungsbestandskonto (auch Rückläufer)	
279410	PSCD-Klärungsbestandskonto Ausgabe	
279420	PSCD-Rückzahlungsanforderung	
279430	PSCD-Klärungsbestandskonto Reste	
279901	Zinsabgrenzung Investitionskredite	
279902	Zinsabgrenzung Geldanlagen Cashpool	
279903	Zinsabgrenzung kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
279905	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
279906	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung OP-Liste	
279907	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung Investitionen	
279908	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Betriebskosten	
279920	Verbindlichkeiten-Cashpool – Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279921	Verbindlichkeiten-Cashpool – Nibelungen Wohnbau GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279922	Verbindlichkeiten-Cashpool – Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279923	Verbindlichkeiten-Cashpool – Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279924	Verbindlichkeiten-Cashpool – Volkshochschule Braunschweig GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279925	Verbindlichkeiten-Cashpool – Braunschweig Zukunft GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279926	Verbindlichkeiten-Cashpool – Grundstücks-gesellschaft Braunschweig mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279927	Verbindlichkeiten-Cashpool – Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279928	Verbindlichkeiten-Cashpool – KOSYNUS GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279929	Verbindlichkeiten-Cashpool – Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279930	Verbindlichkeiten-CP-Unterstützungskasse Stadtbad eV	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
279934	Verbindlichkeiten-Cashpool – Braunschweig-Stadtmarketing-GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279932	Verbindlichkeiten-Cashpool – Stadtbad BS	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279940	Verbindlichkeiten-Cashpool – Flughafen-Braunschweig-Wolfsburg-GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279944	Verbindlichkeiten-Cashpool – Projekt-Region-Braunschweig-GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279950	Verbindlichkeiten-Cashpool – Sonderrechnung-Gebäudemanagement	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279954	Verbindlichkeiten-Cashpool – Sonderrechnung-Abfallwirtschaft	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279952	Verbindlichkeiten-Cashpool – Sonderrechnung-Stadtentwässerung	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3	Rückstellungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281110	Pensionsrückstellungen	
281210	Beihilferückstellungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283110	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	
284	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	
284110	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285110	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286110	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
286210	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287110	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.8	Andere Rückstellungen	
289	Andere Rückstellungen	
289110	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289119	Rückstellungen ausstehende Rechnungen - KGA	
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	
289129	Sonstige Andere Rückstellungen - KGA	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 4	Passive Rechnungsabgrenzung	
290	Passive Rechnungsabgrenzung	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrqE	
299	Übrige Verbindlichkeiten	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

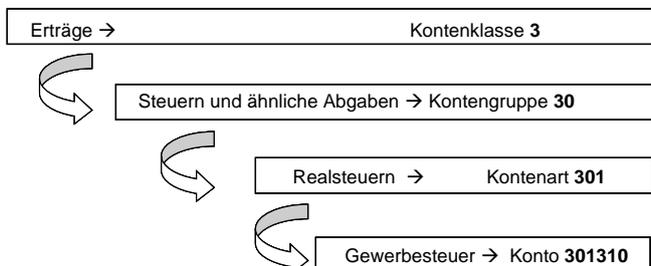
Kontenübersicht - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: Dezember 2020

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

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

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
318	Allgemeine Umlagen		
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	
319	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes		
319110	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	619110	
319120	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II	619120	
319130	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden	619130	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 4	Sonstige Transfererträge / -einzahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 1 c	
32	Sonstige Transfererträge		
321	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (SGB IX)		
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz		
321110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE örtliche Träger	621110	
321120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE überörtliche Träger	621120	
321130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Kommunale Altenpflege	621130	
321140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Aufnahme Gesetz	621140	
321150	Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	621150	
321190	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz ohne Zuordnung	621190	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete		
321210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE örtliche Träger	621210	
321220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE überörtliche Träger	621220	
321230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Kommunale Altenpflege	621230	
321240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Aufnahme Gesetz	621240	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern		
321310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE örtliche Träger	621310	
321320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE überörtliche Träger	621320	
321330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE örtlicher Träger	621330	
321340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE überörtlicher Träger	621340	
	Sonstige Ersatzleistungen		
321410	Sonstige Ersatzleistungen avE örtlicher Träger	621410	
321420	Sonstige Ersatzleistungen avE überörtlicher Träger	621420	
321430	Sonstige Ersatzleistungen avE Kommunale Altenpflege	621430	
321440	Sonstige Ersatzleistungen avE Aufnahme Gesetz	621440	
	Rückzahlung gewährter Hilfen		
321510	Rückzahlung gewährter Hilfe avE örtliche Träger	621510	
321520	Rückzahlung gewährter Hilfe avE überörtliche Träger	621520	
321530	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Kommunale Altenpflege	621530	
321540	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Aufnahme Gesetz	621540	
322	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz		
322110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE örtliche Träger	622110	
322120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE überörtliche Träger	622120	
322130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE Kommunale Altenpflege	622130	
322140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz Aufnahme Gesetz	622140	
322150	Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz in Einrichtungen	622150	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete		
322210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE örtliche Träger	622210	
322220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE überörtliche Träger	622220	
322230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Kommunale Altenpflege	622230	
322240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Aufnahme Gesetz	622240	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern		
322310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., Kommunale Altenpflege	622310	
322320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., überörtliche Träger	622320	
322330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, Kommunale Altenpflege	622330	
322340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, überörtliche Träger	622340	
	Sonstige Ersatzleistungen		
322410	Sonstige Ersatzleistungen iE örtlicher Träger	622410	
322420	Sonstige Ersatzleistungen iE überörtlicher Träger	622420	
322430	Sonstige Ersatzleistungen iE Kommunale Altenpflege	622430	
322440	Sonstige Ersatzleistungen iE Aufnahme Gesetz	622440	
	Rückzahlung gewährter Hilfen		
322510	Rückzahlung gewährter Hilfe iE örtliche Träger	622510	
322520	Rückzahlung gewährter Hilfe iE überörtliche Träger	622520	
322530	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Kommunale Altenpflege	622530	
322540	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Aufnahme Gesetz	622540	
323	Schuldendiensthilfen		
323010	Schuldendiensthilfen vom Bund	623010	
323110	Schuldendiensthilfen vom Land	623110	
323210	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	623210	
323310	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden	623310	
323410	Schuldendiensthilfen vom sonstigen öffentlichen Bereich	623410	
323510	Schuldendiensthilfen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	623510	
323610	Schuldendiensthilfen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	623610	
323710	Schuldendiensthilfen von privaten Unternehmen	623710	
323810	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	623810	
329	Andere sonstige Transfererträge		
329110	Andere sonstige Transfererträge	629110	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 5	Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 1 d	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
331	Verwaltungsgebühren		
331110	Verwaltungsgebühren	631110	
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		
332110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632110	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
359	Andere sonstige ordentliche Erträge		
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	
359130	Versorgungslastenteilung	659130	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 1 g	
36	Finanzerträge		
361	Zinserträge		
361010	Zinserträge vom Bund	661010	
361110	Zinserträge vom Land	661110	
361210	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	661210	
361310	Zinserträge von Zweckverbänden	661310	
361410	Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	661410	
361510	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	661510	
361515	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen / Experimentierklausel	661515	
361520	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen / Cashpool	661520	
361610	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	661610	
361620	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen/Cashpool	661620	
361710	Zinserträge von Kreditinstituten	661710	
361720	Zinserträge von Kreditinstituten/Cashpool	661720	
361810	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	661810	
361910	Zinserträge von ausländischen Bereichen	661910	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	
369	Sonstige Finanzerträge		
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	
369130	Verzinsung der Vorsteuersteuer nach § 233 a AO	669130	
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	
369920	Sonstige Finanzerträge	669920	neu 12/2020
369925	Sonstige Finanzerträge Experimentierklausel	669925	neu 12/2020
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierungsfähige Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
371	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371110	Aktivierungsfähige Eigenleistungen Personal / ILV	nicht zahlungswirksam	
371120	Aktivierungsfähige Sachkosten	nicht zahlungswirksam	
371130	Plan Erlöse Aktivierungsfähige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371140	Erlöse Aktivierungsfähige Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	
371150	Erlöse Aktivierungsfähige Eigenleistungen (manuell)	nicht zahlungswirksam	
371999	Aktivierungsfähige Eigenleistungen unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierungsfähige Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
4	Aufwendungen / Auszahlungen	7	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Personalaufwendungen / -auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 a	
40	Personalaufwendungen		
401	Dienstaufwendungen		
	Beamte		
401110	Beamtenbezüge	701110	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	
	Tariflich Beschäftigte		
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	
	AGH-Kräfte		
401810	AGH-Kräfte	701810	
	Sonstige Beschäftigte		
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	
401920	Pauschalierete Lohnsteuer	701920	
401990	Abgrenzung Zahlungen Personal für Finanzrechnung	701990	
402	Beiträge zu Versorgungskassen		
	Beamte		
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	
402120	Versorgungslastenteilung	702120	
	Arbeitnehmer		
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	
	Sonstige Beschäftigte		
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	
	Tariflich Beschäftigte		
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	
	Sonstige Beschäftigte		
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte		
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	
427114	IM Planungskosten	727114	
427115	Planungskosten	727115	
427120	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen	727120	
427125	Lebensmittel	727125	
427130	Repräsentationsaufwendungen	727130	
427135	medizinischer Sachbedarf	727135	
427140	Veranstaltungen	727140	
427145	EDV-Kosten	727145	
427150	Schulsport	727150	
427155	Sonstige Verbrauchsmittel	727155	
427160	Lehrmittelbedarf	727160	
427170	Statische Prüfungen	727170	
427180	Veröffentlichungen	727180	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	
427193	IM Sonstige Sachaufwendungen	727193	
427195	Sonstige Sachaufwendungen Beschäftigungsbetrieb	727195	
429	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen		
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	
429113	IM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	729113	
429200	pauschaler Vorsteuer-Abzug Geoinformationen	729200	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 2 e	
43	Transferaufwendungen		
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	
431110	Zuweisungen an das Land	731110	Krankenhausumlage
431113	IM Zuweisungen an das Land	731113	
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	Zweckverbandsumlage Großraum Braunschweig
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
431513	IM Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731513	
431520	Zuschuss an FB 65 für bebauten Bereich	731520	
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	731710	
431713	IM Zuschüsse an private Unternehmen	731713	
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	
431813	IM Zuschüsse an übrige Bereiche	731813	
432	Schuldendiensthilfen		
432010	Schuldendiensthilfen an den Bund	732010	
432110	Schuldendiensthilfen an das Land	732110	
432210	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	732210	
432310	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	732310	
432410	Schuldendiensthilfen an den sonstigen öffentlichen Bereich	732410	
432510	Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	732510	
432610	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	732610	
432710	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	732710	
432810	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	732810	
433	Sozialtransferaufwendungen		
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		
433110	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger	733110	
433120	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger	733120	
433130	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733130	
433140	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733140	
433150	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	733150	
433160	Betreuungspauschale JHL umF	733160	
433170	Taschengeld umF	733170	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	
	Sonstige soziale Leistungen		
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	
434	Steuerbeteiligungen		
	Gewerbesteuerumlage		
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	
437	Allgemeine Umlagen		
437120	Entschuldungsumlage	437120	
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 f	
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen		
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	Beinhaltet auch: Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Aufwendungen für Umzugskostenvergütung, Arbeitssicherheit/Betriebsarzt
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	
442920	Verfügungsmittel	742920	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	
443	Geschäftsaufwendungen		
	Geschäftsaufwendungen		
443110	IT-Aufwendungen	743110	
443120	Fernsprech-, Internetaufwendungen	743120	
443125	Mobilfunkaufwand	743125	
443135	Bankgebühren, Porto	743135	
443136	Bankgebühren Zahlungsverkehr	743136	
443140	Prüfungs- und Beratungskosten	743140	
443142	Gerichts- und Anwaltskosten	743142	
443150	Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	743150	
443155	Kopierkosten	743155	
443160	Zeitschriften	743160	
443175	sonstige Geschäftsaufwendungen	743175	
443180	Dienstreisen, Fahrkostenersatz	743180	
443197	Aufwendungen für selbsterstellte Software	743197	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	
444130	Unfallversicherung	744130	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	
444145	Solidaritätszuschlag	744145	
444150	Körperschaftsteuer	744150	
444160	Gewerbesteuer	744160	
444170	sonstige Versicherungen	744170	
444180	Sonstige Steuern	744180	
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	
nicht ergebniswirksam	Umsatzsteuer-Zahllast	744310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit		
445010	Erstattungen an den Bund	745010	
445110	Erstattungen an das Land	745110	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	
445223	IM Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745223	
445310	Erstattungen an Zweckverbände	745310	
445410	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	745410	
445420	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - örtlicher Träger	745420	
445430	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - überörtlicher Träger	745430	
445440	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - kommunale Altenpflege	745440	
445450	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - Aufnahmegesetz	745450	
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen		
445510	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	745510	
445512	Erstattungen an Gebäudemanagement - Miete	745512	Beinhaltet auch: Miete Wildkrautprojekt
445514	IM Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745514	
445517	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm	745517	
445518	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt	745518	
445519	Erstattungen an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen (Personal-u.Sachkosten)	745519	
445520	Erstattungen an Gebäudemanagement - funktionale Umbauten (Personal-u.Sachkosten)	745520	
445521	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745521	bitte beachten, dass hier nur über das Modul CO geplant wird (kein 4er Projekt des IM); siehe hierzu Sachkonto 445514
445522	Erstattungen an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	745522	
445524	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung	745524	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	Anteil Serviceleistungen bei Instandhaltung von Gebäuden
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	Dieses Sachkonto ist nur für den Gebäudeeigentümer 20.2. - für besondere Gebäudeleistungen; Servicekosten der Mieter sind bei den Konten: 445519 - Schönheits- reparaturen (IM) 445520 - funktionale Umbauten (IM) 445521 - sonst. Service- leistungen - gebäude- unabhängig (CO) zu planen und zu buchen
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistuntungen	745531	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	
	Erstattungen an private Unternehmen		
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	Beinhaltet auch: Reinigung der Rathauskollonaden
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenentwässerung	745716	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	Beinhaltet auch: Indirekteinleiterverordnung
	Erstattungen an übrige Bereiche		
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	
446	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden		
	Leistungsbeteiligung von den Gemeinden für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende		
446110	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	746110	
446111	Rückzahlung BA für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	746111	
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsleistungen und Beratung	746120	
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen		
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	
448	Besondere Aufwendungen		
448110	Bußgelder	748110	
448210	Säumniszuschläge	748210	
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
449110	Aufwand für nicht rückzahlb. Zuweisungen für Invest.	749110	
449120	Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749120	
449123	IM Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749123	
449130	Aufwendungen Bürgerhaushalt	749130	
449140	Aufwendungen Stadtbezirksräte	749140	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
46	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich; Deckungsreserve		
461	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
462	Deckungsreserve		
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
49	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491110	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses - zweckgebunden	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 d	
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		
451	Zinsaufwendungen		
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	
451711	Zinsaufwand an Kreditinstitute (negativ Zins)	751711	
451715	Zinsaufwand an Kreditinstitute (Experimentierklausel)	751715	
451720	Zinsaufwand an Kreditinstitute / Cashpool	751720	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	
451815	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche (Experimentierklausel)	751815	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	
452	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite		
452110	Zinsaufwand für Liquiditätskredite	752110	
452120	Zinsaufwand für Liquiditätskredite Cashpool	752120	
453	Besondere Aufwendungen		
	Bußgelder		
453110	Bußgelder	753110	
	Säumniszuschläge		
453210	Säumniszuschläge	753210	
459	Sonstige Finanzaufwendungen		
	Kreditbeschaffungskosten		
459110	Kreditbeschaffungskosten	759110	neu 12/2020
459115	Kreditbeschaffungskosten Experimentierklausel	759115	neu 12/2020
	Verzinsung von Steuernachzahlungen		
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	
	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten		
459300	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten	759300	
	Sonstige Finanzaufwendungen		
459910	Sonst. Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	
459925	Sonstige Finanzaufwendungen Experimentierklausel	759925	neu 12/2020
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 4	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
47	Bilanzielle Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471999	manuelle AfA unterjährige Abschüsse	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen		
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472150	Einzelwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
472155	Einzelwertberichtigung Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
472160	Pauschalwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
479	Sonstige Abschreibungen		
479120	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	
479210	Aufwand Festwert	nicht zahlungswirksam	
479220	Abschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
479230	Zuschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	6/7	
KomHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1	außerordentlicher Ertrag		
50	Realisierte außerordentliche Erträge		
501	Außergewöhnliche Erträge		
	Spenden		
501110	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	614710	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501120	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	614810	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501150	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	614510	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501160	Spenden für laufende Zwecke von öffentlichen Sonderrechnungen	614610	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.		
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	Für erhaltene Schadensersatzleistungen sind ausschließlich diese Konten zu verwenden.
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	
	Sonstige außergewöhnliche Erträge		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	nur für FB 20
502	Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Auflösung von Rückstellungen		
502110	Erträge aus der Herabsetzung von Schulden	nicht zahlungswirksam	neu 04/2017
502210	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	Textanpassung - Herabsetzung von Rückstellungen siehe 358210
502220	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplanm. AfA)	nicht zahlungswirksam	
502420	Erträge aus Zuschreibung (außerpl. AfA-Forderung)	nicht zahlungswirksam	
502810	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
502815	Laufende Projekte - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Erträge		
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659140	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
502920	Sonstige Eigenleistungen-	nicht zahlungswirksam	Textanpassung
502930	Nicht aktivierungsfähiger Aufwand	nicht zahlungswirksam	
502940	Ertrag Erinnerungswert Teilung Vermögensgegenstand	nicht zahlungswirksam	
502960	Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten	nicht zahlungswirksam	
502960	Erträge aus der Auflösung von sonst. Verbindlichkeiten	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand		
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen		
511	Außergewöhnliche Aufwendungen		
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen		
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	Im Falle der Anwendung, bitte Rücksprache mit FB 20.
	Spenden		
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Geleisteter Schadensersatz u.a.		
511310	Geleisteter Schadensersatz u.a.	744140	
	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen		
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	
	Aufwendungen aus Verlustübernahme		
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen		
511920	außerordentliche Aufwendungen K.A.	749120	nur für FB 20
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
511993	IM Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
512	Periodenfremde Aufwendungen		
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	
	Nachholung von Rückstellungen		
512240	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen		
512940	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512943	IM Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512930	Periodenfremde Eigenleistungen (Korrektur)	nicht zahlungswirksam	Konto gestrichen - Vorgabe LSN

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

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

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692510	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692520	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692530	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692534	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692610	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen Bereich		
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins) / Experimentierklausel	692835	
	Sonstige Wertpapierverschuldung	694	
	Sonstige Wertpapiere		
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen	7	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 e	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78	
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	781010	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	781110	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	781210	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	781310	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen öffentlichen Bereich	781410	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	781510	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	781610	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	781710	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	781810	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit),	KomHKVO § 3 Nr. 5 a	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 c	
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen und immateriellen Vermögensgegenständen	783	Erwerb von immateriellen und materiellen Vermögensgegenständen
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte und von immateriellen Vermögensgegenständen	783110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	783310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 d	
	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	784	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	
	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	785	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	
	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	786	
	Kapitalmarktpapiere		
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	786201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	786202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	786203	
	Geldmarktpapiere		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	786380	
	Finanzderivate		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 b	
	Baumaßnahmen	787	
	Hochbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	
	Tiefbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 5 f	
	Sonstige Baumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen	787310	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - IT	787320	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - Kommunikationstechnik	787330	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - sonst. techn. Anlagen	787340	
	Gewährung von Ausleihungen	788	
	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788510	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	
	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788810	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr / Experimentierklausel	788535	
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr / Umschuldung Experimentierklausel	788536	
	Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung		
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Fremdleistungen	789910	
nicht ergebniswirksam	Rückzahlungen für Zuwendungen	789920	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Sachanlagen	789940	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Finanzanlagen	789950	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Investitionszuwendungen an Dritte	789960	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	KomHKVO § 3 Nr. 9 a	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen		
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792410	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792430	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792434	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792510	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792520	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792530	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792534	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	792560	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792610	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792620	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792630	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792634	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen	792660	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792710	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792720	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792730	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792734	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	792760	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792830	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen Bereich Euro-Währung (fester Zins) / Experimentierklausel	792835	
	Tilgung von sonstigen Wertpapierschulden	794	
	Tilgung sonstiger Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	794110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (variabler Zins)	794111	
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Vorgänge		
	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	67	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	679065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Fundgeld	679100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.1	679101	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.4	679102	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Centbeträge	679110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - an Dritte	679115	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Firmenkarte	679120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Essensgeld von Eltern	679125	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Mündel	679130	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sicherheitsleistungen	679140	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Verrechnungen	679150	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Lohn- und Kirchensteuer	679200	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - unklare Einzahlungen Finanzrechnung	679999	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Technische Finanzposition - Klärungsliste PSCD	TKLAER	02/2013: in Übersicht ergänzt Technische Finanzposition für Zahlungseingänge, die aufgrund fehlender Angaben auf dem Datenträger (Überweisungsbeleg) noch keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten.
	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	77	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	779	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	779000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	779065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - HR - Lohn- und Kirchensteuer	779100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - Schadensersatzleistungen	779110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - durchlaufende Posten	779120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - unklare Auszahlungen Finanzrechnung	779999	02/2013: in Übersicht ergänzt

II. Bilanz (§ 55 KomHKVO)

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

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020	Passiva	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	59.878.059,57	60.684.773,30	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.459.296.111,66	1.482.638.754,58	1.1 Basisreinerwerb	494.471.446,02	494.471.446,02
3. Finanzvermögen	342.034.085,78	353.544.741,49	1.2 Rücklagen	239.642.326,10	238.709.311,14
4. Liquide Mittel	140.883.484,08	229.548.955,21	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	-957.369,96	6.098.119,89
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	23.569.572,13	25.650.547,37	1.4 Sonderposten	309.379.017,29	303.667.242,54
				1.042.535.419,45	1.042.946.119,59
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	141.010.473,97	227.616.529,56
				141.010.473,97	227.616.529,56
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	76.838.572,76	73.381.693,01
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.165.405,51	12.480.365,45
			2.4 Transferverbindlichkeiten	3.251,70	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	132.095.967,73	165.424.755,20
				359.113.671,67	478.903.343,22
			3. Rückstellungen	619.307.530,67	625.685.927,86
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.704.691,43	4.532.381,28
Bilanzsumme	2.025.661.313,22	2.152.067.771,95	Bilanzsumme	2.025.661.313,22	2.152.067.771,95

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2019 = 43.331.050,08 €; 2020 = 65.022.230,75 €.

Braunschweig,

30. 9. 2021



Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2020

2. Bilanz

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	1,00	1,00	1.1 Basisreinerwerb		
1.2 Lizenzen	1.505.522,79	1.239.622,00	1.1.1 Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
1.3 Ähnliche Rechte	182.788,87	228.163,87	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	58.078.281,91	59.128.540,43		494.471.446,02	494.471.446,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	111.465,00	88.446,00	1.2 Rücklagen		
	59.878.059,57	60.684.773,30	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	130.637.935,83	112.441.697,14
2. Sachvermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	105.920.126,25	123.158.994,98
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	231.738.104,99	231.188.128,97	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	3.084.264,02	3.108.619,02
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	639.205.018,53	647.543.836,95	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	421.853.313,80	419.405.022,56	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	20.429.806,00	20.138.800,00		239.642.326,10	238.709.311,14
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.212.712,11	1.188.848,72	1.3 Jahresergebnis		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.067.997,30	13.077.742,91	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	34.559.210,51	36.762.084,51	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen*)	-957.369,96	6.098.119,89
2.8 Vorräte	0,00	0,00		-957.369,96	6.098.119,89
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	97.229.948,42	113.334.289,96	1.4 Sonderposten		
	1.459.296.111,66	1.482.638.754,58	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	205.167.777,10	199.703.624,64
3. Finanzvermögen			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	94.217.256,84	93.790.636,07
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	140.208.132,51	142.306.655,10	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	207.610,00	207.610,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	61.712.258,58	61.387.541,54	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	48.652.508,16	98.143.507,98	1.4.6 Sonstige Sonderposten	9.993.983,35	10.172.981,83
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81		309.379.017,29	303.667.242,54
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	13.198.375,63	22.338.150,18		1.042.535.419,45	1.042.946.119,59
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	12.779.589,08	14.822.186,88			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	65.082.688,12	14.070.218,78			
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	163.723,89	239.671,22			
	342.034.085,78	353.544.741,49			

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2019 = 43.331.050,08 €; 2020 = 65.022.230,75 €.

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020	Passiva	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
4. Liquide Mittel	140.883.484,08	229.548.955,21	2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	23.569.572,13	25.650.547,37	2.1 Geldschulden		
			2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	141.010.473,97	227.616.529,56
			2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				141.010.473,97	227.616.529,56
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	76.838.572,76	73.381.693,01
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.165.405,51	12.480.365,45
			2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen/Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	3.251,70	0,00
				3.251,70	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	125.068,61	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	2.346.074,35	2.975.262,71
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	67.611.804,22	113.947.148,65
				70.082.947,18	116.922.411,36
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	5.030.619,00	3.152.442,01
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	56.982.401,55	45.349.901,83
				132.095.967,73	165.424.755,20
				359.113.671,67	478.903.343,22

Stadt Braunschweig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2019 - Euro -	31. Dezember 2020 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	528.734.400,09	556.359.592,67
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	468.385.052,00	492.225.400,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	60.349.348,09	64.134.192,67
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	8.608.637,70	9.882.707,82
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.312.705,84	1.460.248,89
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener AbfalldPONien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.633.741,18	1.547.790,43
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	39.744.814,95	21.364.991,67
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	226.810,58	139.800,00
			3.8 Andere Rückstellungen	38.046.420,33	34.930.796,38
				619.307.530,67	625.685.927,86
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.704.691,43	4.532.381,28
Bilanzsumme	2.025.661.313,22	2.152.067.771,95	Bilanzsumme	2.025.661.313,22	2.152.067.771,95

Braunschweig,

30. 9. 2021



Oberbürgermeister

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2020**

3. Vermerke unter der Bilanz

Vermerke unter der Bilanz

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

Bei der Stadt Braunschweig bestehen die folgenden Vorbelastungen:

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre	in EUR
Haushaltsreste - aus Investitionstätigkeit	93.616.360,36
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	11.179.217,66
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	248.479.238,24
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ¹⁾	2.351.980,27
Summe der Vorbelastungen	355.626.796,53

¹⁾ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rund 1,0 Mio. EUR enthalten.

Sonstige langjährige Verpflichtungen:

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Verkehrsanlagen und Verkehrsmanagement an die Firma Bellis aufgrund der Dienstleistungsverträge LSA/Verkehr und öffentliche Beleuchtung (2020: 9.114 TEUR / Ansatz 2021: 9.527 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.01.2022-31.12.2025) beläuft sich auf 38.108 TEUR.
- Vertrag mit der Firma Comparex über die Microsoft-Lizenzierung für grundsätzlich 3 Jahre, zur kontinuierlichen Aktualisierung der bei der Stadt eingesetzten Softwareprodukte der Firma Microsoft. Bei dem zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2020 maßgeblichen Vertrages gab es die Besonderheit einer einjährigen Verlängerungsoption. Diese Option wurde im Jahr 2020 auch in Anspruch genommen, sodass der Vertrag letztendlich eine Laufzeit von vier Jahren hatte. Seit 1. Dezember 2021 gilt der neue Vertrag. Aufgrund des aktuellen Vertrages ergibt sich eine jährliche Zahlung von rund 626,9 TEUR. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.12.2017 – 30.11.2021) beläuft sich auf rund 2.507,6 TEUR.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetragseinlage je Geschäftsjahr (2020: 1.616,6 TEUR / Ansatz 2021: 2.104,4 TEUR) sowie eine variable Einlage von 350,3 TEUR in 2020 (2021: maximal 174,4 TEUR) an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetragseinlage ist ein Betrag in Höhe von jährlich 165,5 TEUR für die „Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH“, an der die Stadtmarketing GmbH beteiligt ist, enthalten.
- Das Staatstheater Braunschweig erhält aufgrund des Staatstheatervertrages vom 19. März 1956 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1/3 der durch laufende Betriebseinnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben. Darüber hinaus beteiligt sich die Stadt bei Bedarf auch mit 1/3 an erforderlichen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (Ist 2020: 11.252 TEUR / Ansatz 2021: 11.500 TEUR).

Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt eine Klarstellungsvereinbarung geschlossen. Diese dient dem Zweck, die Begriffe der laufenden Betriebsausgaben und der Ausgaben für Baumaßnahmen aus der Ursprungsvereinbarung näher zu erläutern und damit die Voraussetzungen für die Leistungserbringung, insbesondere die finanzielle Beteiligung der Stadt an den nicht durch Einnahmen gedeckten Ausgaben des Staatstheaters, zu konkretisieren.

- Erstattungen an die HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH für die Planung, Durchführung und Finanzierung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die funktionserhaltende Instandhaltung sowie ausgewählte Betriebsleistungen für neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Sporthallen ab Februar 2012 gemäß PPP-Projektvertrag:
 1. Vergütung für Betriebsleistungen (2020: 3.082 TEUR / 2021: 3.082 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 45.971 TEUR)
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung
 2. Instandhaltungspauschale (2020: 2.281 TEUR / 2021: 2.281 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 34.023 TEUR)
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2020: 3.198 TEUR / 2021: 3.321 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 67.853 TEUR) und Verzinsung (2020: 2.765 TEUR / 2021: 2.642 TEUR / 2022 bis Vertragsende: 21.100 TEUR).
- Für den Neubau der Wilhelm-Bracke-Schule, den die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig bis 31. Dezember 2014 fertiggestellt hat und den die Stadt für 25 Jahre angemietet hat, sowie für die Sanierung der Sporthalle ergeben sich z. Zt. folgende Zahlungsverpflichtungen:

<u>Schule</u>	Miete	1.792 TEUR
	Instandhaltung	207 TEUR
	Betriebskosten	290 TEUR
	Inventarrate	113 TEUR
	Mieterdarlehen	307 TEUR
<u>Sporthalle</u>	Miete	134 TEUR
	Instandhaltung	26 TEUR
	Betriebskosten	83 TEUR
	Mieterdarlehen	17 TEUR

Die jährliche Zahlungsverpflichtung beläuft sich somit auf rund 2.708 TEUR für die Schule und rund 261 TEUR für die Sporthalle, also insgesamt 2.969 TEUR. Die laufende Indexierung für die Instandhaltung der Sporthalle wurde gestrichen. Die Abrechnung der Betriebskosten erfolgt weiter nach Verbrauch. Die nächste Anpassung der Instandhaltungsrate für die Schule erfolgt im Jahr 2025 und für die Sporthalle im Jahr 2028.

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig						
Gesamt-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020 3)	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	391.060.940,30	351.768.746,93	420.186.700,00	-68.417.953,07	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	188.945.479,59	275.469.326,90	208.581.915,00	+66.887.411,90	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	15.192.422,06	15.224.775,38	14.214.821,92	+1.009.953,46	-
4	Sonstige Transfererträge	15.188.540,43	11.892.280,88	6.544.800,00	+5.347.480,88	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	34.748.279,19	37.784.688,26	38.373.450,00	-588.761,74	-
6	Privatrechtliche Entgelte	10.416.187,35	6.011.221,99	6.777.380,00	-766.158,01	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.436.781,28	159.402.406,37	159.954.900,00	-552.493,63	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.619.449,93	2.825.819,13	3.793.300,00	-967.480,87	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	2.060.365,83	1.140.503,18	2.409.966,08	-1.269.462,90	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	27.690.230,58	47.611.235,79	23.118.800,00	+24.492.435,79	-
12	Summe ordentliche Erträge	835.358.676,54	909.131.004,81	883.956.033,00	+25.174.971,81	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	206.181.570,95	215.335.236,26	214.139.728,00	+1.195.508,26	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	23.671.122,25	24.558.438,14	24.695.900,00	-137.461,86	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.617.712,19	58.054.153,22	82.184.193,00	-24.130.039,78	0,00
16	Abschreibungen	39.490.691,92	40.619.976,82	41.803.743,06	-1.183.766,24	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.086.037,46	8.484.201,08	9.429.400,00	-945.198,92	0,00
18	Transferaufwendungen	326.542.405,26	356.353.795,03	336.252.624,00	+20.101.171,03	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.965.375,20	202.908.123,79	201.748.911,00	+1.159.212,79	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	853.554.915,23	906.313.924,34	910.254.499,06	-3.940.574,72	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-18.196.238,69	2.817.080,47	-26.298.466,06	+29.115.546,53	-
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	18.662.533,16	4.405.098,02	483.600,00	+3.921.498,02	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.423.664,43	1.124.058,60	599.300,00	+524.758,60	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	17.238.868,73	3.281.039,42	-115.700,00	+3.396.739,42	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-957.369,96	6.098.119,89	-26.414.166,06	+32.512.285,95	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde in 2020 ein Haushaltsresteabbau von 1.120.000 EUR geplant; damit ergibt sich ein Jahresfehlbetrag nach Haushaltsresteabbau in Höhe von 27.534.166 EUR

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränd. durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Sonstige Ermächti- gungen	Ermächtigung- gen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	391.060.940,30	420.186.700,00	0,00	0,00	0,00	420.186.700,00	351.768.746,93	-68.417.953,07
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	188.945.479,59	208.581.915,00	0,00	6.109.441,99	0,00	214.691.356,99	275.469.326,90	+60.777.969,91
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	15.192.422,06	14.214.821,92	0,00	0,00	0,00	14.214.821,92	15.224.775,38	+1.009.953,46
4	Sonstige Transfererträge	15.188.540,43	6.544.800,00	0,00	211.075,77	0,00	6.755.875,77	11.892.280,88	+5.136.405,11
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	34.748.279,19	38.373.450,00	0,00	25.394,00	0,00	38.398.844,00	37.784.688,26	-614.155,74
6	Privatrechtliche Entgelte	10.416.187,35	6.777.380,00	0,00	175.141,58	0,00	6.952.521,58	6.011.221,99	-941.299,59
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.436.781,28	159.954.900,00	0,00	3.122.457,09	0,00	163.077.357,09	159.402.406,37	-3.674.950,72
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.619.449,93	3.793.300,00	0,00	0,00	0,00	3.793.300,00	2.825.819,13	-967.480,87
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	2.060.365,83	2.409.966,08	0,00	0,00	0,00	2.409.966,08	1.140.503,18	-1.269.462,90
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	27.690.230,58	23.118.800,00	0,00	492.626,45	0,00	23.611.426,45	47.611.235,79	+23.999.809,34
12	Summe ordentliche Erträge	835.358.676,54	883.956.033,00	0,00	10.136.136,88	0,00	894.092.169,88	909.131.004,81	+15.038.834,93
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	206.181.570,95	214.139.728,00	0,00	1.261.567,95	0,00	215.401.295,95	215.335.236,26	-66.059,69
14	Versorgungsaufwendungen	23.671.122,25	24.695.900,00	0,00	-137.461,86	0,00	24.558.438,14	24.558.438,14	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.617.712,19	82.184.193,00	0,00	-1.483.264,27	38.239.253,83	118.940.182,56	58.054.153,22	-60.886.029,34
16	Abschreibungen	39.490.691,92	41.803.743,06	0,00	0,00	0,00	41.803.743,06	40.619.976,82	-1.183.766,24
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.086.037,46	9.429.400,00	0,00	35.636,81	0,00	9.465.036,81	8.484.201,08	-980.835,73
18	Transferaufwendungen	326.542.405,26	336.252.624,00	0,00	43.802.240,31	2.732.127,94	382.786.992,25	356.353.795,03	-26.433.197,22
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.965.375,20	201.748.911,00	0,00	7.743.817,72	2.310.322,32	211.803.051,04	202.908.123,79	-8.894.927,25
20	Summe ordentliche Aufwendungen	853.554.915,23	910.254.499,06	0,00	51.222.536,66	43.281.704,09	1.004.758.739,81	906.313.924,34	-98.444.815,47
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-18.196.238,69	-26.298.466,06	0,00	-41.086.399,78	-43.281.704,09	-110.666.569,93	2.817.080,47	+113.483.650,40

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränd. durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Sonstige Ermächti- gungen	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 bis 6) - Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	18.662.533,16	483.600,00	0,00	10.204.509,38	0,00	10.688.109,38	4.405.098,02	-6.283.011,36
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.423.664,43	599.300,00	0,00	10.497.624,03	49.345,99	11.146.270,02	1.124.058,60	-10.022.211,42
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	17.238.868,73	-115.700,00	0,00	-293.114,65	-49.345,99	-458.160,64	3.281.039,42	+3.739.200,06
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-957.369,96	-26.414.166,06	0,00	-41.379.514,43	-43.331.050,08	-111.124.730,57	6.098.119,89	+117.222.850,46
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								

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

⁴⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde in 2020 ein Haushaltsresteabbau von 1.120.000 EUR geplant; damit ergibt sich ein Jahresfehlbetrag nach Haushaltsresteabbau in Höhe von 27.534.166 EUR

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	393.618.414,39	343.746.305,00	420.186.700,00	-76.440.395,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	189.533.040,52	275.484.297,61	208.581.915,00	+66.902.382,61	-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	13.369.810,17	9.330.211,21	6.544.800,00	+2.785.411,21	-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	34.400.942,37	37.790.735,04	38.373.450,00	-582.714,96	-
5	Privatrechtliche Entgelte ³⁾	10.880.718,91	7.907.280,57	6.916.680,00	+990.600,57	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	154.219.337,15	154.797.613,65	159.954.900,00	-5.157.286,35	-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.551.956,84	2.535.023,27	3.793.300,00	-1.258.276,73	-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.591.133,03	21.903.874,78	23.839.100,00	-1.935.225,22	-
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	814.165.353,38	853.495.341,13	868.190.845,00	-14.695.503,87	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Personalauszahlungen	179.101.868,13	185.891.282,85	185.782.328,00	+108.954,85	-
12	Versorgungsauszahlungen	23.768.471,56	24.659.951,13	24.695.900,00	-35.948,87	-
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	56.778.230,24	60.120.384,68	83.384.193,00	-23.263.808,32	-
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.130.928,57	7.367.928,55	9.429.400,00	-2.061.471,45	-
15	Transferauszahlungen ³⁾	319.204.500,84	358.559.109,33	336.252.624,00	+22.306.485,33	-
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	190.007.449,71	201.190.613,82	202.724.211,00	-1.533.597,18	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	775.991.449,05	837.789.270,36	842.268.656,00	-4.479.385,64	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	38.173.904,33	15.706.070,77	25.922.189,00	-10.216.118,23	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.708.849,11	7.763.701,18	11.112.200,00	-3.348.498,82	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.890.617,04	612.079,35	4.374.000,00	-3.761.920,65	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	7.407.713,34	5.756.627,12	1.908.100,00	+3.848.527,12	-
22	Finanzvermögensanlagen	2.107.609,84	1.714.320,08	1.520.300,00	+194.020,08	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	2.592.348,99	854.467,24	818.300,00	+36.167,24	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.707.138,32	16.701.194,97	19.732.900,00	-3.031.705,03	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit²⁾ ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit³⁾ außer für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.448.616,42	2.254.547,05	2.865.500,00	-610.952,95	0,00
26	Baumaßnahmen	43.421.558,05	47.718.807,60	64.418.800,00	-16.699.992,40	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.929.345,07	10.612.761,91	9.969.200,00	+643.561,91	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.686.552,68	2.797.840,41	2.898.600,00	-100.759,59	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	5.316.768,59	5.802.427,70	5.204.000,00	+598.427,70	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	11.853.960,16	50.343.960,16	71.215.000,00	-20.871.039,84	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.656.800,97	119.530.344,83	156.571.100,00	-37.040.755,17	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-58.949.662,65	-102.829.149,86	-136.838.200,00	+34.009.050,14	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-20.775.758,32	-87.123.079,09	-110.916.011,00	+23.792.931,91	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstät.	61.930.000,00	92.617.600,00	137.891.000,00	-45.273.400,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	4.607.354,14	6.011.544,41	6.536.500,00	-524.955,59	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	57.322.645,86	86.606.055,59	131.354.500,00	-44.748.444,41	-
37	Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	36.546.887,54	-517.023,50	20.438.489,00	-20.955.512,50	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	3.274.547,36	-1.006.645,53	0,00	-1.006.645,53	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	30.116,37	23.300,22	0,00	+23.300,22	-
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	3.244.430,99	-1.029.945,75	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)						
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	64.951.033,32	104.742.351,85	104.742.351,85		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	104.742.351,85	103.195.382,60	125.180.840,85		

⁴⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2020 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 4.620.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2020 in Höhe von 120.560.840,85 EUR.

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) ⁶⁾	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	393.618.414,39	420.186.700,00	0,00	0,00	-1.889.294,00	418.297.406,00	343.746.305,00	-74.551.101,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	189.533.040,52	208.581.915,00	0,00	6.109.441,99	-1.883.192,64	212.808.164,35	275.484.297,61	+62.676.133,26
3 Sonstige Transfereinzahlungen	13.369.810,17	6.544.800,00	0,00	211.075,77	0,00	6.755.875,77	9.330.211,21	+2.574.335,44
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	34.400.942,37	38.373.450,00	0,00	25.394,00	-51.982,00	38.346.862,00	37.790.735,04	-556.126,96
5 Privatrechtliche Entgelte ³⁾	10.880.718,91	6.916.680,00	0,00	287.819,60	0,00	7.204.499,60	7.907.280,57	+702.780,97
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	154.219.337,15	159.954.900,00	0,00	3.122.457,09	-1.497.681,64	161.579.675,45	154.797.613,65	-6.782.061,80
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.551.956,84	3.793.300,00	0,00	0,00	0,00	3.793.300,00	2.535.023,27	-1.258.276,73
8 Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.591.133,03	23.839.100,00	0,00	10.584.457,81	0,00	34.423.557,81	21.903.874,78	-12.519.683,03
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	814.165.353,38	868.190.845,00	0,00	20.340.646,26	-5.322.150,28	883.209.340,98	853.495.341,13	-29.713.999,85
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11 Personalauszahlungen	179.101.868,13	185.782.328,00	0,00	435.378,18	0,00	186.217.706,18	185.891.282,85	-326.423,33
12 Versorgungsauszahlungen	23.768.471,56	24.695.900,00	0,00	-137.461,86	0,00	24.558.438,14	24.659.951,13	+101.512,99
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	56.778.230,24	83.384.193,00	0,00	8.553.514,91	42.232.242,40	134.169.950,31	60.120.384,68	-74.049.565,63
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.130.928,57	9.429.400,00	0,00	35.636,81	0,00	9.465.036,81	7.367.928,55	-2.097.108,26
15 Transferauszahlungen ³⁾	319.204.500,84	336.252.624,00	0,00	43.802.240,31	5.143.920,86	385.198.785,17	358.559.109,33	-26.639.675,84
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	190.007.449,71	202.724.211,00	0,00	9.016.155,73	4.153.055,85	215.893.422,58	201.190.613,82	-14.702.808,76
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	775.991.449,05	842.268.656,00	0,00	61.705.464,08	51.529.219,11	955.503.339,19	837.789.270,36	-117.714.068,83
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>38.173.904,33</u>	<u>25.922.189,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-41.364.817,82</u>	<u>-56.851.369,39</u>	<u>-72.293.998,21</u>	<u>15.706.070,77</u>	<u>+88.000.068,98</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.708.849,11	11.112.200,00	0,00	64.717,00	0,00	11.176.917,00	7.763.701,18	-3.413.215,82
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.890.617,04	4.374.000,00	0,00	0,00	0,00	4.374.000,00	612.079,35	-3.761.920,65
21 Veräußerung von Sachvermögen	7.407.713,34	1.908.100,00	0,00	672.158,15	0,00	2.580.258,15	5.756.627,12	+3.176.368,97
22 Finanzvermögensanlagen	2.107.609,84	1.520.300,00	0,00	0,00	99.479,61	1.619.779,61	1.714.320,08	+94.540,47
23 Sonstige Investitionstätigkeit	2.592.348,99	818.300,00	0,00	0,00	0,00	818.300,00	854.467,24	+36.167,24
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.707.138,32	19.732.900,00	0,00	736.875,15	99.479,61	20.569.254,76	16.701.194,97	-3.868.059,79

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit²⁾ ohne Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit³⁾ außer für Investitionstätigkeit⁴⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) ⁶⁾	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.448.616,42	2.865.500,00	0,00	-52.679,06	5.479.626,13	8.292.447,07	2.254.547,05	-6.037.900,02
26 Baumaßnahmen	43.421.558,05	64.418.800,00	0,00	5.387.563,28	70.114.025,79	139.920.389,07	47.718.807,60	-92.201.581,47
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.929.345,07	9.969.200,00	0,00	3.348.366,28	7.482.646,55	20.800.212,83	10.612.761,91	-10.187.450,92
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.686.552,68	2.898.600,00	0,00	492.626,45	0,00	3.391.226,45	2.797.840,41	-593.386,04
29 Aktivierbare Zuwendungen	5.316.768,59	5.204.000,00	0,00	1.311.380,38	1.524.939,76	8.040.320,14	5.802.427,70	-2.237.892,44
30 Sonstige Investitionstätigkeit	11.853.960,16	71.215.000,00	0,00	0,00	0,00	71.215.000,00	50.343.960,16	-20.871.039,84
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.656.800,97	156.571.100,00	0,00	10.487.257,33	84.601.238,23	251.659.595,56	119.530.344,83	-132.129.250,73
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-58.949.662,65	-136.838.200,00	0,00	-9.750.382,18	-84.501.758,62	-231.090.340,80	-102.829.149,86	+128.261.190,94
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-20.775.758,32	-110.916.011,00	0,00	-51.115.200,00	-141.353.128,01	-303.384.339,01	-87.123.079,09	+216.261.259,92
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstät.	61.930.000,00	137.891.000,00	0,00	0,00	15.597.600,00	153.488.600,00	92.617.600,00	-60.871.000,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	4.607.354,14	6.536.500,00	0,00	0,00	0,00	6.536.500,00	6.011.544,41	-524.955,59
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	57.322.645,86	131.354.500,00	0,00	0,00	15.597.600,00	146.952.100,00	86.606.055,59	-60.346.044,41
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	36.546.887,54	20.438.489,00	0,00	-51.115.200,00	-125.755.528,01	-156.432.239,01	-517.023,50	+155.915.215,51
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	3.274.547,36	0,00					-1.006.645,53	-1.006.645,53
39 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	30.116,37	0,00					23.300,22	+23.300,22
40 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	3.244.430,99	0,00					-1.029.945,75	
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)								
41 Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	64.951.033,32	104.742.351,85					104.742.351,85	
42 Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	104.742.351,85	125.180.840,85					103.195.382,60	

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

⁵⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2020 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 4.620.000,00 EUR geplant: damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2020 in Höhe von 120.560.840,85 EUR.

⁶⁾ In den Resten des Vorjahres ist der geplante Haushaltsresteabbau in Höhe von 4.620.000 EUR enthalten

V. Teilhaushalte

Teilergebnisrechnungen

Produktübersicht

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Teilfinanzrechnungen

V. Teilhaushalte

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Politische Gremien

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Politische Gremien			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	220,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	3.500,28	3.731,55	0,00	+3.731,55	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.999,30	14.893,37	4.400,00	+10.493,37	0,00
16 Abschreibungen	1.526,56	1.531,00	1.670,00	-139,00	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	74.730,49	55.567,72	0,00	+55.567,72	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.844.289,59	1.870.119,12	2.358.800,00	-488.680,88	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.939.046,22	1.945.842,76	2.364.870,00	-419.027,24	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.938.826,22	-1.945.842,76	-2.364.870,00	+419.027,24	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Politische Gremien			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.938.826,22	-1.945.842,76	-2.364.870,00	+419.027,24	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.586,11	59.682,81	62.194,00	-2.511,19	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-61.586,11	-59.682,81	-62.194,00	+2.511,19	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.000.412,33	-2.005.525,57	-2.427.064,00	+421.538,43	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Politische Gremien
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	3.500,28	0,00	0,00	3.731,55	0,00	3.731,55	3.731,55
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.999,30	4.400,00	0,00	12.737,28	0,00	17.137,28	14.893,37
16	Abschreibungen	1.526,56	1.670,00	0,00	0,00	0,00	1.670,00	1.531,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	74.730,49	0,00	0,00	55.567,72	0,00	55.567,72	55.567,72
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.844.289,59	2.358.800,00	0,00	-285.537,18	333.000,55	2.406.263,37	1.870.119,12
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.939.046,22	2.364.870,00	0,00	-213.500,63	333.000,55	2.484.369,92	1.945.842,76
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.938.826,22	-2.364.870,00	0,00	213.500,63	-333.000,55	-2.484.369,92	-1.945.842,76
								+538.527,16

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Politische Gremien							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.938.826,22	-2.364.870,00	0,00	213.500,63	-333.000,55	-2.484.369,92	-1.945.842,76	+538.527,16
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.586,11	62.194,00	0,00	0,00	0,00	62.194,00	59.682,81	-2.511,19
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-61.586,11	-62.194,00	0,00	0,00	0,00	-62.194,00	-59.682,81	+2.511,19
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.000.412,33	-2.427.064,00	0,00	213.500,63	-333.000,55	-2.546.563,92	-2.005.525,57	+541.038,35

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

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Politische Gremien

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)	
<u>Produktgruppe</u>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	<i>Innere Verwaltung</i>						
<u>1.11.1110</u>	<u>Politische Gremien</u>						
1.11.1110.01	Politische Gremien	-2.000.412,33	0,00	2.005.525,57	-2.005.525,57	-2.427.064,00	421.538,43
<u>Summe Produktgruppe</u>		-2.000.412,33	0,00	2.005.525,57	-2.005.525,57	-2.427.064,00	421.538,43
<i>Summe Teilhaushalt</i>		-2.000.412,33	0,00	2.005.525,57	-2.005.525,57	-2.427.064,00	421.538,43

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Politische Gremien			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	220,00	0,00	0,00	0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.944.226,16	1.942.435,05	2.363.200,00	-420.764,95	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.944.006,16	-1.942.435,05	-2.363.200,00	+420.764,95	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000,49	2.945,85	1.800,00	+1.145,85	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,49	2.945,85	1.800,00	+1.145,85	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-2.000,49	-2.945,85	-1.800,00	-1.145,85	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.946.006,65	-1.945.380,90	-2.365.000,00	+419.619,10	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.946.006,65	-1.945.380,90	-2.365.000,00	+419.619,10	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.944.226,16	2.363.200,00	0,00	-213.500,63	333.000,55	2.482.699,92	1.942.435,05	-540.264,87
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.944.006,16	-2.363.200,00	0,00	213.500,63	-333.000,55	-2.482.699,92	-1.942.435,05	+540.264,87
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000,49	1.800,00	0,00	0,00	2.945,85	4.745,85	2.945,85	-1.800,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,49	1.800,00	0,00	0,00	2.945,85	4.745,85	2.945,85	-1.800,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-2.000,49	-1.800,00	0,00	0,00	-2.945,85	-4.745,85	-2.945,85	+1.800,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.946.006,65	-2.365.000,00	0,00	213.500,63	-335.946,40	-2.487.445,77	-1.945.380,90	+542.064,87
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.946.006,65	-2.365.000,00	0,00	213.500,63	-335.946,40	-2.487.445,77	-1.945.380,90	+542.064,87

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Verwaltungsführung			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	191,36	94,47	0,00	+94,47	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	191,36	94,47	0,00	+94,47	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	1.490.724,82	1.652.615,84	1.598.800,00	+53.815,84	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	323.038,89	366.497,15	342.400,00	+24.097,15	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.254,46	32.788,11	78.600,00	-45.811,89	0,00
16 Abschreibungen	5.503,24	6.002,08	5.682,00	+320,08	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.983,26	99.756,98	91.600,00	+8.156,98	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.973.504,67	2.157.660,16	2.117.082,00	+40.578,16	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.973.313,31	-2.157.565,69	-2.117.082,00	-40.483,69	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Verwaltungsführung				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.973.313,31	-2.157.565,69	-2.117.082,00	-40.483,69	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.468,02	67.236,89	74.441,00	-7.204,11	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-68.468,02	-67.236,89	-74.441,00	+7.204,11	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.041.781,33	-2.224.802,58	-2.191.523,00	-33.279,58	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Verwaltungsführung
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	191,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,47	+94,47
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	191,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,47	+94,47
Ordentliche Aufwendungen								
13	1.490.724,82	1.598.800,00	0,00	53.815,84	0,00	1.652.615,84	1.652.615,84	0,00
14	323.038,89	342.400,00	0,00	24.097,15	0,00	366.497,15	366.497,15	0,00
15	72.254,46	78.600,00	0,00	0,00	1.000,00	79.600,00	32.788,11	-46.811,89
16	5.503,24	5.682,00	0,00	0,00	0,00	5.682,00	6.002,08	+320,08
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	81.983,26	91.600,00	0,00	6.297,86	5.600,00	103.497,86	99.756,98	-3.740,88
20	1.973.504,67	2.117.082,00	0,00	84.210,85	6.600,00	2.207.892,85	2.157.660,16	-50.232,69
21	-1.973.313,31	-2.117.082,00	0,00	-84.210,85	-6.600,00	-2.207.892,85	-2.157.565,69	+50.327,16

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Verwaltungsführung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.973.313,31	-2.117.082,00	0,00	-84.210,85	-6.600,00	-2.207.892,85	-2.157.565,69
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.468,02	74.441,00	0,00	0,00	0,00	74.441,00	67.236,89
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-68.468,02	-74.441,00	0,00	0,00	0,00	-74.441,00	-67.236,89
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.041.781,33	-2.191.523,00	0,00	-84.210,85	-6.600,00	-2.282.333,85	-2.224.802,58

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Verwaltungsführung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
<u>Produktgruppe</u>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1115	Verwaltungsführung					
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-2.041.781,33	94,47	2.224.897,05	-2.224.802,58	-2.191.523,00
Summe Produktgruppe		-2.041.781,33	94,47	2.224.897,05	-2.224.802,58	-2.191.523,00
Summe Teilhaushalt		-2.041.781,33	94,47	2.224.897,05	-2.224.802,58	-2.191.523,00

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191,36	94,47	0,00	+94,47	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.601.286,63	1.737.887,91	1.739.900,00	-2.012,09	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.601.095,27	-1.737.793,44	-1.739.900,00	+2.106,56	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	622,45	15.485,10	13.600,00	+1.885,10	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	622,45	15.485,10	13.600,00	+1.885,10	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-622,45	-15.485,10	-13.600,00	-1.885,10	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.601.717,72	-1.753.278,54	-1.753.500,00	+221,46	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.601.717,72	-1.753.278,54	-1.753.500,00	+221,46	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Verwaltungsführung
---	--

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,47	+94,47
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.601.286,63	1.739.900,00	0,00	43.076,82	6.600,00	1.789.576,82	1.737.887,91	-51.688,91
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.601.095,27	-1.739.900,00	0,00	-43.076,82	-6.600,00	-1.789.576,82	-1.737.793,44	+51.783,38
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	622,45	13.600,00	0,00	4.300,00	6.500,00	24.400,00	15.485,10	-8.914,90
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	622,45	13.600,00	0,00	4.300,00	6.500,00	24.400,00	15.485,10	-8.914,90
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-622,45	-13.600,00	0,00	-4.300,00	-6.500,00	-24.400,00	-15.485,10	+8.914,90
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.601.717,72	-1.753.500,00	0,00	-47.376,82	-13.100,00	-1.813.976,82	-1.753.278,54	+60.698,28
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.601.717,72	-1.753.500,00	0,00	-47.376,82	-13.100,00	-1.813.976,82	-1.753.278,54	+60.698,28

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 01 Zentrale Steuerung			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	158,00	158,00	158,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	16.082,49	20.203,43	16.400,00	+3.803,43	-
6 Privatrechtliche Entgelte	12.971,30	2.900,00	19.800,00	-16.900,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.499,42	14.330,08	34.000,00	-19.669,92	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	-100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	59.711,21	37.591,51	70.458,00	-32.866,49	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	3.014.372,60	2.989.463,72	3.051.800,00	-62.336,28	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	510.741,88	512.208,68	514.400,00	-2.191,32	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.136,87	106.774,68	142.000,00	-35.225,32	0,00
16 Abschreibungen	54.297,53	46.364,44	51.356,00	-4.991,56	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	3.450,00	273,74	5.100,00	-4.826,26	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	826.880,28	898.539,63	914.900,00	-16.360,37	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.509.879,16	4.553.624,89	4.679.556,00	-125.931,11	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-4.450.167,95	-4.516.033,38	-4.609.098,00	+93.064,62	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 01 Zentrale Steuerung				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.450.168,95	-4.516.033,38	-4.609.098,00	+93.064,62	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	879.757,60	932.532,20	829.800,00	+102.732,20	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.214,32	340.930,50	321.633,00	+19.297,50	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	555.543,28	591.601,70	508.167,00	+83.434,70	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-3.894.625,67	-3.924.431,68	-4.100.931,00	+176.499,32	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 01 Zentrale Steuerung
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	158,00	158,00	0,00	0,00	0,00	158,00	158,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	16.082,49	16.400,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	20.203,43
6	Privatrechtliche Entgelte	12.971,30	19.800,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00	2.900,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.499,42	34.000,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	14.330,08
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	59.711,21	70.458,00	0,00	0,00	0,00	70.458,00	37.591,51
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	3.014.372,60	3.051.800,00	0,00	-58.349,88	0,00	2.993.450,12	2.989.463,72
14	Versorgungsaufwendungen	510.741,88	514.400,00	0,00	-2.191,32	0,00	512.208,68	512.208,68
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.136,87	142.000,00	0,00	-271,84	2.847,50	144.575,66	106.774,68
16	Abschreibungen	54.297,53	51.356,00	0,00	0,00	0,00	51.356,00	46.364,44
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	3.450,00	5.100,00	0,00	23,74	0,00	5.123,74	273,74
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	826.880,28	914.900,00	0,00	29.766,58	6.441,25	951.107,83	898.539,63
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.509.879,16	4.679.556,00	0,00	-31.022,72	9.288,75	4.657.822,03	4.553.624,89
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
	Jahresüberschuss (+) /	-4.450.167,95	-4.609.098,00	0,00	31.022,72	-9.288,75	-4.587.364,03	-4.516.033,38
	Jahresfehlbetrag (-)							+71.330,65

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 01 Zentrale Steuerung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.450.168,95	-4.609.098,00	0,00	31.022,72	-9.288,75	-4.587.364,03	-4.516.033,38
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	879.757,60	829.800,00	0,00	0,00	0,00	829.800,00	932.532,20
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.214,32	321.633,00	0,00	0,00	0,00	321.633,00	340.930,50
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	555.543,28	508.167,00	0,00	0,00	0,00	508.167,00	591.601,70
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-3.894.625,67	-4.100.931,00	0,00	31.022,72	-9.288,75	-4.079.197,03	-3.924.431,68

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1116	Steuerungsdienst						
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	-214.257,65	7,87	215.651,77	-215.643,90	-211.110,43	-4.533,47
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-478.142,93	22,57	349.947,38	-349.924,81	-517.249,21	167.324,40
1.11.1116.04	Repräsentationen	-860.117,73	23.065,55	916.198,74	-893.133,19	-844.946,32	-48.186,87
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-63.654,26	2,83	76.437,72	-76.434,89	-86.150,35	9.715,46
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-218.528,88	0,10	222.223,91	-222.223,81	-224.792,42	2.568,61
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-188.766,07	6,32	223.951,27	-223.944,95	-205.788,95	-18.156,00
1.11.1116.09	Reden / Grußworte	-372.670,95	30,60	410.832,84	-410.802,24	-372.800,20	-38.002,04
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften/Intern.Beziehungen	-275.446,36	25,09	273.340,03	-273.314,94	-299.287,54	25.972,60
Summe Produktgruppe		-2.671.584,83	23.160,93	2.688.583,66	-2.665.422,73	-2.762.125,42	96.702,69
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten						
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-134.917,06	426.200,00	579.563,96	-153.363,96	-263.809,64	110.445,68
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-595.381,41	257.652,92	856.842,83	-599.189,91	-516.488,24	-82.701,67
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-29.469,11	254.845,28	278.525,76	-23.680,48	-73.127,33	49.446,85
Summe Produktgruppe		-759.767,58	938.698,20	1.714.932,55	-776.234,35	-853.425,21	77.190,86

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-165,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1130.03	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	-463.108,26	8.264,58	491.039,18	-482.774,60	2.605,77
Summe Produktgruppe		-463.273,26	8.264,58	491.039,18	-482.774,60	2.605,77
Summe Teilhaushalt		-3.894.625,67	970.123,71	4.894.555,39	-3.924.431,68	176.499,32

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.648,74	38.077,81	70.300,00	-32.222,19	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.859.603,97	3.961.634,51	4.068.700,00	-107.065,49	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-3.810.955,23</u>	<u>-3.923.556,70</u>	<u>-3.998.400,00</u>	<u>+74.843,30</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.956,73	11.529,96	12.200,00	-670,04	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.956,73	11.529,96	12.200,00	-670,04	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-59.956,73</u>	<u>-11.529,96</u>	<u>-12.200,00</u>	<u>+670,04</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-3.870.911,96	-3.935.086,66	-4.010.600,00	+75.513,34	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-3.870.911,96	-3.935.086,66	-4.010.600,00	+75.513,34	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.648,74	70.300,00	0,00	0,00	0,00	70.300,00	38.077,81	-32.222,19
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.859.603,97	4.068.700,00	0,00	-51.687,76	18.648,06	4.035.660,30	3.961.634,51	-74.025,79
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-3.810.955,23	-3.998.400,00	0,00	51.687,76	-18.648,06	-3.965.360,30	-3.923.556,70	+41.803,60
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.956,73	12.200,00	0,00	0,00	11.968,50	24.168,50	11.529,96	-12.638,54
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.956,73	12.200,00	0,00	0,00	11.968,50	24.168,50	11.529,96	-12.638,54
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-59.956,73	-12.200,00	0,00	0,00	-11.968,50	-24.168,50	-11.529,96	+12.638,54
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-3.870.911,96	-4.010.600,00	0,00	51.687,76	-30.616,56	-3.989.528,80	-3.935.086,66	+54.442,14
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-3.870.911,96	-4.010.600,00	0,00	51.687,76	-30.616,56	-3.989.528,80	-3.935.086,66	+54.442,14

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	66.590,10	235.000,00	-168.409,90	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	149.344,00	-149.344,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	482,00	270,00	1.500,00	-1.230,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.172,33	0,00	92.800,00	-92.800,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	259.654,33	66.860,10	478.644,00	-411.783,90	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	1.203.381,18	1.549.739,68	1.283.400,00	+266.339,68	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	165.473,91	173.928,67	170.100,00	+3.828,67	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.130,35	72.272,52	512.200,00	-439.927,48	0,00
16	Abschreibungen	2.916,04	6.988,96	10.145,00	-3.156,04	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	2.180.969,06	2.239.200,00	-58.230,94	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.790,34	227.829,60	261.300,00	-33.470,40	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.817.691,82	4.211.728,49	4.476.345,00	-264.616,51	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.558.037,49	-4.144.868,39	-3.997.701,00	-147.167,39	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.558.038,49	-4.144.868,39	-3.997.701,00	-147.167,39	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	261.484,70	162.378,82	191.643,00	-29.264,18	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-261.484,70	-162.378,82	-191.643,00	+29.264,18	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.819.523,19	-4.307.247,21	-4.189.344,00	-117.903,21	-

Jahresabschluss 2020
 Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	235.000,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00	66.590,10	-168.409,90
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	149.344,00	0,00	0,00	0,00	149.344,00	0,00	-149.344,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	482,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	270,00	-1.230,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.172,33	92.800,00	0,00	0,00	0,00	92.800,00	0,00	-92.800,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	259.654,33	478.644,00	0,00	0,00	0,00	478.644,00	66.860,10	-411.783,90
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	1.203.381,18	1.283.400,00	0,00	266.339,68	0,00	1.549.739,68	1.549.739,68	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	165.473,91	170.100,00	0,00	3.828,67	0,00	173.928,67	173.928,67	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.130,35	512.200,00	0,00	-26.067,61	16.000,00	502.132,39	72.272,52	-429.859,87
16	Abschreibungen	2.916,04	10.145,00	0,00	0,00	0,00	10.145,00	6.988,96	-3.156,04
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	2.239.200,00	0,00	0,00	0,00	2.239.200,00	2.180.969,06	-58.230,94
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.790,34	261.300,00	0,00	7.959,79	2.894,93	272.154,72	227.829,60	-44.325,12
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.817.691,82	4.476.345,00	0,00	252.060,53	18.894,93	4.747.300,46	4.211.728,49	-535.571,97
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.558.037,49	-3.997.701,00	0,00	-252.060,53	-18.894,93	-4.268.656,46	-4.144.868,39	+123.788,07

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.558.038,49	-3.997.701,00	0,00	-252.060,53	-18.894,93	-4.268.656,46	-4.144.868,39 +123.788,07
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	261.484,70	191.643,00	0,00	0,00	0,00	191.643,00	162.378,82 -29.264,18
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-261.484,70	-191.643,00	0,00	0,00	0,00	-191.643,00	-162.378,82 +29.264,18
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.819.523,19	-4.189.344,00	0,00	-252.060,53	-18.894,93	-4.460.299,46	-4.307.247,21 +153.052,25

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung					
1.12.1210	Statistik und Wahlen					
1.12.1210.01	Statistik	-287.816,00	270,00	345.551,06	-345.281,06	-68.845,14
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-737.197,49	0,00	718.681,38	-718.681,38	-98.118,62
Summe Produktgruppe		-1.025.013,49	270,00	1.064.232,44	-1.063.962,44	-896.998,68
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung					
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.					
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-277.310,09	33.324,52	270.632,50	-237.307,98	87.722,04
1.51.5114.02	Stadtforschung	-264.701,62	0,00	183.712,40	-183.712,40	115.651,91
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten u. Fördermittelak.	-252.497,99	0,00	189.524,56	-189.524,56	211.886,45
1.51.5114.04	Strategische Projekte	0,00	33.265,58	2.666.005,41	-2.632.739,83	-366.199,85
Summe Produktgruppe		-794.509,70	66.590,10	3.309.874,87	-3.243.284,77	49.060,55
Summe Teilhaushalt		-1.819.523,19	66.860,10	4.374.107,31	-4.307.247,21	-4.189.344,00
						-117.903,21

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.654,33	66.806,10	329.300,00	-262.493,90	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.644.950,43	3.965.848,80	4.280.000,00	-314.151,20	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.385.296,10	-3.899.042,70	-3.950.700,00	+51.657,30	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.360.600,00	-1.360.600,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.360.600,00	-1.360.600,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	383,04	21.008,58	31.100,00	-10.091,42	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383,04	21.008,58	31.100,00	-10.091,42	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-383,04	-21.008,58	1.329.500,00	-1.350.508,58	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.385.679,14	-3.920.051,28	-2.621.200,00	-1.298.851,28	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.385.679,14	-3.920.051,28	-2.621.200,00	-1.298.851,28	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.654,33	329.300,00	0,00	0,00	0,00	329.300,00	66.806,10	-262.493,90
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.644.950,43	4.280.000,00	0,00	243.098,41	21.038,12	4.544.136,53	3.965.848,80	-578.287,73
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.385.296,10	-3.950.700,00	0,00	-243.098,41	-21.038,12	-4.214.836,53	-3.899.042,70	+315.793,83
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.360.600,00	0,00	0,00	0,00	1.360.600,00	0,00	-1.360.600,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.360.600,00	0,00	0,00	0,00	1.360.600,00	0,00	-1.360.600,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	383,04	31.100,00	0,00	0,00	13.674,68	44.774,68	21.008,58	-23.766,10
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383,04	31.100,00	0,00	0,00	13.674,68	44.774,68	21.008,58	-23.766,10
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-383,04	1.329.500,00	0,00	0,00	-13.674,68	1.315.825,32	-21.008,58	-1.336.833,90
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.385.679,14	-2.621.200,00	0,00	-243.098,41	-34.712,80	-2.899.011,21	-3.920.051,28	-1.021.040,07
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.385.679,14	-2.621.200,00	0,00	-243.098,41	-34.712,80	-2.899.011,21	-3.920.051,28	-1.021.040,07

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.382,57	228.742,70	236.100,00	-7.357,30
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	221.382,57	228.742,70	236.100,00	-7.357,30
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.594.059,33	1.498.612,01	1.542.400,00	-43.787,99
14	Versorgungsaufwendungen	402.457,95	211.535,30	219.600,00	-8.064,70
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.674,65	10.338,52	17.100,00	-6.761,48
16	Abschreibungen	1.277,87	1.379,72	1.780,00	-400,28
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.143,62	94.317,55	104.600,00	-10.282,45
20	Summe ordentliche Aufwendungen	2.115.613,42	1.816.183,10	1.885.480,00	-69.296,90
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.894.230,85	-1.587.440,40	-1.649.380,00	+61.939,60

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.894.230,85	-1.587.440,40	-1.649.380,00	+61.939,60	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.672,85	2.690,70	8.600,00	-5.909,30	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.393,98	148.914,66	141.687,09	+7.227,57	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-137.721,13	-146.223,96	-133.087,09	-13.136,87	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.031.951,98	-1.733.664,36	-1.782.467,09	+48.802,73	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.382,57	236.100,00	0,00	0,00	0,00	236.100,00	228.742,70	-7.357,30
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Summe ordentliche Erträge	221.382,57	236.100,00	0,00	0,00	0,00	236.100,00	228.742,70	-7.357,30
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	1.594.059,33	1.542.400,00	0,00	-43.787,99	0,00	1.498.612,01	1.498.612,01	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	402.457,95	219.600,00	0,00	-8.064,70	0,00	211.535,30	211.535,30	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.674,65	17.100,00	0,00	0,00	600,00	17.700,00	10.338,52	-7.361,48
16	Abschreibungen	1.277,87	1.780,00	0,00	0,00	0,00	1.780,00	1.379,72	-400,28
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.143,62	104.600,00	0,00	-1.300,00	5.200,00	108.500,00	94.317,55	-14.182,45
20	Summe ordentliche Aufwendungen	2.115.613,42	1.885.480,00	0,00	-53.152,69	5.800,00	1.838.127,31	1.816.183,10	-21.944,21
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.894.230,85	-1.649.380,00	0,00	53.152,69	-5.800,00	-1.602.027,31	-1.587.440,40	+14.586,91

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.894.230,85	-1.649.380,00	0,00	53.152,69	-5.800,00	-1.602.027,31	-1.587.440,40 +14.586,91
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.672,85	8.600,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00	2.690,70 -5.909,30
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.393,98	141.687,09	0,00	0,00	0,00	141.687,09	148.914,66 +7.227,57
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-137.721,13	-133.087,09	0,00	0,00	0,00	-133.087,09	-146.223,96 -13.136,87
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.031.951,98	-1.782.467,09	0,00	53.152,69	-5.800,00	-1.735.114,40	-1.733.664,36 +1.450,04

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1120	Rechnungsprüfung						
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-357.756,66	23.244,96	261.889,22	-238.644,26	-374.091,82	135.447,56
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon.Ges.abschl	-635.218,52	2.004,37	624.315,41	-622.311,04	-562.277,45	-60.033,59
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-115.408,41	6.729,57	127.905,70	-121.176,13	-91.368,04	-29.808,09
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-584.551,10	178.189,40	639.025,31	-460.835,91	-394.684,09	-66.151,82
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-407,98	0,00	1.735,39	-1.735,39	-40.922,88	39.187,49
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-80.615,11	174,24	37.496,87	-37.322,63	-93.977,87	56.655,24
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-128.857,99	16.564,60	144.763,42	-128.198,82	-116.554,36	-11.644,46
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-129.136,21	4.526,26	127.966,44	-123.440,18	-108.590,58	-14.849,60
Summe Produktgruppe		-2.031.951,98	231.433,40	1.965.097,76	-1.733.664,36	-1.782.467,09	48.802,73
Summe Teilhaushalt		-2.031.951,98	231.433,40	1.965.097,76	-1.733.664,36	-1.782.467,09	48.802,73

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	222.793,81	228.523,55	236.100,00	-7.576,45	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.622.204,70	1.573.845,93	1.643.700,00	-69.854,07	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.399.410,89	-1.345.322,38	-1.407.600,00	+62.277,62	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	727,87	1.474,72	1.400,00	+74,72	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	727,87	1.474,72	1.400,00	+74,72	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-727,87	-1.474,72	-1.400,00	-74,72	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.400.138,76	-1.346.797,10	-1.409.000,00	+62.202,90	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.400.138,76	-1.346.797,10	-1.409.000,00	+62.202,90	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	222.793,81	236.100,00	0,00	0,00	0,00	236.100,00	228.523,55	-7.576,45
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.622.204,70	1.643.700,00	0,00	-61.024,49	5.800,00	1.588.475,51	1.573.845,93	-14.629,58
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.399.410,89	-1.407.600,00	0,00	61.024,49	-5.800,00	-1.352.375,51	-1.345.322,38	+7.053,13
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	727,87	1.400,00	0,00	1.300,00	825,04	3.525,04	1.474,72	-2.050,32
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	727,87	1.400,00	0,00	1.300,00	825,04	3.525,04	1.474,72	-2.050,32
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-727,87	-1.400,00	0,00	-1.300,00	-825,04	-3.525,04	-1.474,72	+2.050,32
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.400.138,76	-1.409.000,00	0,00	59.724,49	-6.625,04	-1.355.900,55	-1.346.797,10	+9.103,45
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.400.138,76	-1.409.000,00	0,00	59.724,49	-6.625,04	-1.355.900,55	-1.346.797,10	+9.103,45

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0150 Gleichstellungsreferat			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	1.879,73	875,00	0,00	+875,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875,00	1.256,88	0,00	+1.256,88	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	2.754,73	2.131,88	0,00	+2.131,88	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	210.155,30	339.605,08	237.700,00	+101.905,08	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	-182.328,23	19.192,94	15.600,00	+3.592,94	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.281,65	8.580,19	10.100,00	-1.519,81	0,00
16 Abschreibungen	515,24	660,95	510,00	+150,95	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.150,92	23.757,24	24.200,00	-442,76	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	59.774,88	391.796,40	288.110,00	+103.686,40	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-57.020,15	-389.664,52	-288.110,00	-101.554,52	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-57.020,15	-389.664,52	-288.110,00	-101.554,52	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.037,89	41.703,80	33.264,00	+8.439,80	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.037,89	-41.703,80	-33.264,00	-8.439,80	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-88.058,04	-431.368,32	-321.374,00	-109.994,32	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	1.879,73	0,00	0,00	0,00	0,00	875,00	+875,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.256,88	+1.256,88
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	2.754,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2.131,88	+2.131,88
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	210.155,30	237.700,00	0,00	101.905,08	0,00	339.605,08	339.605,08
14	Versorgungsaufwendungen	-182.328,23	15.600,00	0,00	3.592,94	0,00	19.192,94	19.192,94
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.281,65	10.100,00	0,00	0,00	629,39	10.729,39	8.580,19
16	Abschreibungen	515,24	510,00	0,00	0,00	0,00	510,00	660,95
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.150,92	24.200,00	0,00	1.011,27	149,74	25.361,01	23.757,24
20	Summe ordentliche Aufwendungen	59.774,88	288.110,00	0,00	106.509,29	779,13	395.398,42	391.796,40
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-57.020,15	-288.110,00	0,00	-106.509,29	-779,13	-395.398,42	-389.664,52
								+5.733,90

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-57.020,15	-288.110,00	0,00	-106.509,29	-779,13	-395.398,42	-389.664,52 +5.733,90
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.037,89	33.264,00	0,00	0,00	0,00	33.264,00	41.703,80 +8.439,80
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.037,89	-33.264,00	0,00	0,00	0,00	-33.264,00	-41.703,80 -8.439,80
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-88.058,04	-321.374,00	0,00	-106.509,29	-779,13	-428.662,42	-431.368,32 -2.705,90

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
<u>Produktgruppe</u>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	<i>Innere Verwaltung</i>					
1.11.1135	<u>Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit</u>					
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-88.058,04	2.131,88	433.500,20	-431.368,32	-321.374,00 -109.994,32
<u>Summe Produktgruppe</u>		-88.058,04	2.131,88	433.500,20	-431.368,32	-321.374,00 -109.994,32
Summe Teilhaushalt		-88.058,04	2.131,88	433.500,20	-431.368,32	-321.374,00 -109.994,32

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.429,73	2.131,88	0,00	+2.131,88	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.756,47	367.613,42	270.100,00	+97.513,42	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-256.326,74</u>	<u>-365.481,54</u>	<u>-270.100,00</u>	<u>-95.381,54</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	934,24	182,71	600,00	-417,29	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	934,24	182,71	600,00	-417,29	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-934,24</u>	<u>-182,71</u>	<u>-600,00</u>	<u>+417,29</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-257.260,98	-365.664,25	-270.700,00	-94.964,25	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-257.260,98	-365.664,25	-270.700,00	-94.964,25	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.429,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.131,88	+2.131,88
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.756,47	270.100,00	0,00	100.662,66	1.379,39	372.142,05	367.613,42	-4.528,63
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-256.326,74	-270.100,00	0,00	-100.662,66	-1.379,39	-372.142,05	-365.481,54	+6.660,51
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	934,24	600,00	0,00	0,00	165,76	765,76	182,71	-583,05
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	934,24	600,00	0,00	0,00	165,76	765,76	182,71	-583,05
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-934,24	-600,00	0,00	0,00	-165,76	-765,76	-182,71	+583,05
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-257.260,98	-270.700,00	0,00	-100.662,66	-1.545,15	-372.907,81	-365.664,25	+7.243,56
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-257.260,98	-270.700,00	0,00	-100.662,66	-1.545,15	-372.907,81	-365.664,25	+7.243,56

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Personalvertretung

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Personalvertretung			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.910,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	8.910,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	1.207.463,98	1.123.081,31	1.188.300,00	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	91.703,66	73.161,10	101.800,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.875,92	13.531,85	21.800,00	0,00
16	Abschreibungen	630,90	632,00	787,00	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.552,40	87.228,21	74.500,00	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.405.226,86	1.297.634,47	1.387.187,00	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.396.316,86	-1.297.634,47	-1.387.187,00	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Personalvertretung				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.396.316,86	-1.297.634,47	-1.387.187,00	+89.552,53	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.761,71	118.377,78	98.696,21	+19.681,57	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-94.761,71	-118.377,78	-98.696,21	-19.681,57	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.491.078,57	-1.416.012,25	-1.485.883,21	+69.870,96	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Personalvertretung
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	8.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	8.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13	1.207.463,98	1.188.300,00	0,00	-65.218,69	0,00	1.123.081,31	1.123.081,31	0,00
14	91.703,66	101.800,00	0,00	-28.638,90	0,00	73.161,10	73.161,10	0,00
15	26.875,92	21.800,00	0,00	-1.035,90	8.000,00	28.764,10	13.531,85	-15.232,25
16	630,90	787,00	0,00	0,00	0,00	787,00	632,00	-155,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	78.552,40	74.500,00	0,00	15.365,13	300,00	90.165,13	87.228,21	-2.936,92
20	1.405.226,86	1.387.187,00	0,00	-79.528,36	8.300,00	1.315.958,64	1.297.634,47	-18.324,17
21	-1.396.316,86	-1.387.187,00	0,00	79.528,36	-8.300,00	-1.315.958,64	-1.297.634,47	+18.324,17

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Personalvertretung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.396.316,86	-1.387.187,00	0,00	79.528,36	-8.300,00	-1.315.958,64	-1.297.634,47
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.761,71	98.696,21	0,00	0,00	0,00	98.696,21	118.377,78
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-94.761,71	-98.696,21	0,00	0,00	0,00	-98.696,21	-118.377,78
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.491.078,57	-1.485.883,21	0,00	79.528,36	-8.300,00	-1.414.654,85	-1.416.012,25

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Personalvertretung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1140	Personalvertretung						
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.491.078,57	0,00	1.416.012,25	-1.416.012,25	-1.485.883,21	69.870,96
Summe Produktgruppe		-1.491.078,57	0,00	1.416.012,25	-1.416.012,25	-1.485.883,21	69.870,96
Summe Teilhaushalt		-1.491.078,57	0,00	1.416.012,25	-1.416.012,25	-1.485.883,21	69.870,96

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Personalvertretung			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.910,00	0,00	0,00	0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.301.790,90	1.204.416,36	1.273.700,00	-69.283,64	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.292.880,90	-1.204.416,36	-1.273.700,00	+69.283,64	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.323,90	0,00	700,00	-700,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.323,90	0,00	700,00	-700,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.323,90	0,00	-700,00	+700,00	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.294.204,80	-1.204.416,36	-1.274.400,00	+69.983,64	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.294.204,80	-1.204.416,36	-1.274.400,00	+69.983,64	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.301.790,90	1.273.700,00	0,00	-54.705,79	8.300,00	1.227.294,21	1.204.416,36	-22.877,85
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.292.880,90	-1.273.700,00	0,00	54.705,79	-8.300,00	-1.227.294,21	-1.204.416,36	+22.877,85
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.323,90	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	-700,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.323,90	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	-700,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.323,90	-700,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	+700,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.294.204,80	-1.274.400,00	0,00	54.705,79	-8.300,00	-1.227.994,21	-1.204.416,36	+23.577,85
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.294.204,80	-1.274.400,00	0,00	54.705,79	-8.300,00	-1.227.994,21	-1.204.416,36	+23.577,85

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 10 Zentrale Dienste			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	46.223,43	48.669,89	46.600,00	+2.069,89	-
3	1.722,00	1.134,00	99.152,00	-98.018,00	-
4	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	38.804,79	12.060,31	43.500,00	-31.439,69	-
6	237.204,35	178.716,83	194.000,00	-15.283,17	-
7	3.059.349,61	2.996.029,35	2.993.700,00	+2.329,35	-
8	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	369.328,00	1.304.491,50	801.000,00	+503.491,50	-
12	3.752.632,18	4.541.101,88	4.177.952,00	+363.149,88	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	17.893.632,31	19.616.168,70	19.339.900,00	+276.268,70	0,00
14	2.771.258,58	2.804.738,12	2.813.600,00	-8.861,88	0,00
15	4.873.722,25	4.959.484,25	4.974.300,00	-14.815,75	0,00
16	1.737.256,12	2.166.736,30	2.868.262,75	-701.526,45	-
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	323.056,82	238.376,29	247.000,00	-8.623,71	0,00
19	4.601.612,34	4.350.912,29	4.412.000,00	-61.087,71	0,00
20	32.200.538,42	34.136.415,95	34.655.062,75	-518.646,80	0,00
21	-28.447.906,24	-29.595.314,07	-30.477.110,75	+881.796,68	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 10 Zentrale Dienste			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	92.696,54	54.624,77	0,00	+54.624,77	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	2.886,37	3.557,09	0,00	+3.557,09	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	89.810,17	51.067,68	0,00	+51.067,68	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-28.358.096,07	-29.544.246,39	-30.477.110,75	+932.864,36	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.265.132,42	16.030.533,98	15.755.100,00	+275.433,98	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	782.608,02	828.999,81	778.090,64	+50.909,17	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	14.482.524,40	15.201.534,17	14.977.009,36	+224.524,81	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-13.875.571,67	-14.342.712,22	-15.500.101,39	+1.157.389,17	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 10 Zentrale Dienste
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	46.223,43	46.600,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	48.669,89
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.722,00	99.152,00	0,00	0,00	0,00	99.152,00	1.134,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	38.804,79	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	12.060,31
6	Privatrechtliche Entgelte	237.204,35	194.000,00	0,00	0,00	0,00	194.000,00	178.716,83
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.059.349,61	2.993.700,00	0,00	0,00	0,00	2.993.700,00	2.996.029,35
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	369.328,00	801.000,00	0,00	492.626,45	0,00	1.293.626,45	1.304.491,50
12	Summe ordentliche Erträge	3.752.632,18	4.177.952,00	0,00	492.626,45	0,00	4.670.578,45	4.541.101,88
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	17.893.632,31	19.339.900,00	0,00	276.268,70	0,00	19.616.168,70	19.616.168,70
14	Versorgungsaufwendungen	2.771.258,58	2.813.600,00	0,00	-8.861,88	0,00	2.804.738,12	2.804.738,12
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.873.722,25	4.974.300,00	0,00	-201.923,83	782.785,00	5.555.161,17	4.959.484,25
16	Abschreibungen	1.737.256,12	2.868.262,75	0,00	0,00	0,00	2.868.262,75	2.166.736,30
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	323.056,82	247.000,00	0,00	-8.568,87	0,00	238.431,13	238.376,29
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.601.612,34	4.412.000,00	0,00	253.279,03	33.210,00	4.698.489,03	4.350.912,29
20	Summe ordentliche Aufwendungen	32.200.538,42	34.655.062,75	0,00	310.193,15	815.995,00	35.781.250,90	34.136.415,95
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-28.447.906,24	-30.477.110,75	0,00	182.433,30	-815.995,00	-31.110.672,45	-29.595.314,07
								+1.515.358,38

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 10 Zentrale Dienste							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	92.696,54	0,00	0,00	3.075,09	0,00	3.075,09	54.624,77	+51.549,68
23	Außerordentliche Aufwendungen	2.886,37	0,00	0,00	3.075,09	0,00	3.075,09	3.557,09	+482,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	89.810,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.067,68	+51.067,68
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-28.358.096,07	-30.477.110,75	0,00	182.433,30	-815.995,00	-31.110.672,45	-29.544.246,39	+1.566.426,06
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.265.132,42	15.755.100,00	0,00	0,00	0,00	15.755.100,00	16.030.533,98	+275.433,98
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	782.608,02	778.090,64	0,00	0,00	0,00	778.090,64	828.999,81	+50.909,17
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	14.482.524,40	14.977.009,36	0,00	0,00	0,00	14.977.009,36	15.201.534,17	+224.524,81
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-13.875.571,67	-15.500.101,39	0,00	182.433,30	-815.995,00	-16.133.663,09	-14.342.712,22	+1.790.950,87

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1145	Zentrale Dienste						
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-2.374.531,82	2.523.170,05	3.951.820,70	-1.428.650,65	-1.714.315,88	285.665,23
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-874.530,53	215,24	918.693,93	-918.478,69	-901.668,46	-16.810,23
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-285.662,76	228.943,08	560.490,05	-331.546,97	-332.213,70	666,73
Summe Produktgruppe		-3.534.725,11	2.752.328,37	5.431.004,68	-2.678.676,31	-2.948.198,04	269.521,73
1.11.1150	Personalverwaltung						
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-4.649.824,44	4.015.404,04	9.058.107,80	-5.042.703,76	-5.694.810,16	652.106,40
1.11.1150.07	BgA Personalbetreuung	-82.419,05	98.963,14	170.338,97	-71.375,83	-81.486,00	10.110,17
1.11.1150.08	BgA Personalzuweisungen	-2.349,64	184.332,76	187.812,38	-3.479,62	4.500,00	-7.979,62
Summe Produktgruppe		-4.734.593,13	4.298.699,94	9.416.259,15	-5.117.559,21	-5.771.796,16	654.236,95
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal						
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	-351.181,87	2.981.566,87	3.137.236,82	-155.669,95	-442.006,60	286.336,65
Summe Produktgruppe		-351.181,87	2.981.566,87	3.137.236,82	-155.669,95	-442.006,60	286.336,65
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-46.420,25	0,00	51.836,56	-51.836,56	-50.162,64	-1.673,92
Summe Produktgruppe		-46.420,25	0,00	51.836,56	-51.836,56	-50.162,64	-1.673,92
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-2.381.627,29	1.034.214,24	3.922.942,35	-2.888.728,11	-2.488.006,71	-400.721,40
Summe Produktgruppe		-2.381.627,29	1.034.214,24	3.922.942,35	-2.888.728,11	-2.488.006,71	-400.721,40
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.						
1.11.1155.02	IuK-Leistungen	-957.469,87	9.321.832,45	11.014.075,59	-1.692.243,14	-2.128.821,54	436.578,40
1.11.1155.03	Städt. Veröffentlichungen	-520.875,63	894,58	611.804,86	-610.910,28	-519.702,09	-91.208,19
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-880.026,30	244,14	814.027,68	-813.783,54	-686.118,04	-127.665,50
1.11.1155.08	BgA IT-Betreuung	-2.855,91	116.105,06	139.051,09	-22.946,03	6.043,28	-28.989,31
Summe Produktgruppe		-2.361.227,71	9.439.076,23	12.578.959,22	-3.139.882,99	-3.328.598,39	188.715,40
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 01/10						
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser FB 10	-464.237,35	11.836,42	386.338,67	-374.502,25	-489.897,53	115.395,28
Summe Produktgruppe		-464.237,35	11.836,42	386.338,67	-374.502,25	-489.897,53	115.395,28

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99	Vorleistungen					
1.99.1000	Vorleistungen FB 10					
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	-1.558,96	108.538,56	44.395,40	64.143,16	45.578,48
Summe Produktgruppe		-1.558,96	108.538,56	44.395,40	64.143,16	45.578,48
Summe Teilhaushalt		-13.875.571,67	20.626.260,63	34.968.972,85	-14.342.712,22	1.157.389,17

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung						
Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	167.854,0	203.723,0	158.000,0	45.723,0
Bürgerkontakte beim Ideen- u. Beschwerdem.	Anzahl	Summe	7.137,0	7.081,0	6.500,0	581,0
Umsetzungsquote Verbesserungsvorschläge	Prozent	Endstand	20,0	22,0	23,0	-1,0
Abhilfequote Beschwerden	Prozent	Endstand	37,0	40,0	30,0	10,0
Erledigungsquote Schadens-/Mängelmelder	Prozent	Endstand	79,0	81,0	80,0	1,0
1.11.1150.03 - Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung						
Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	Summe	229.853,0	239.894,0	241.799,0	-1.905,0
Beamte/Beschäftigte	Anzahl	Endstand	3.698,0	3.811,0	3.750,0	61,0
Nachwuchskräfte	Anzahl	Endstand	298,0	280,0	282,0	-2,0
1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation						
Planstellen	Anzahl	Durchschnitt	3.694,0	3.694,0	3.691,0	3,0
Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	40,0	31,0	40,0	-9,0
Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	176,0	139,0	200,0	-61,0
Frauen in Führungspositionen	Prozent	Endstand	43,0	43,0	43,0	0,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 10 Zentrale Dienste			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.917.634,67	4.356.754,12	4.154.900,00	+201.854,12	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.513.466,37	27.872.029,32	27.937.000,00	-64.970,68	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-23.595.831,70	-23.515.275,20	-23.782.100,00	+266.824,80	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	944,00	0,00	1.374.900,00	-1.374.900,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.624,00	0,00	+1.624,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	2.107.609,84	1.714.320,08	1.520.300,00	+194.020,08	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.108.553,84	1.715.944,08	2.895.200,00	-1.179.255,92	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	456.955,63	2.434.400,00	-1.977.444,37	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.147.911,73	2.982.106,20	1.864.200,00	+1.117.906,20	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.844.451,48	699.317,82	800.000,00	-100.682,18	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.992.363,21	4.138.379,65	5.098.600,00	-960.220,35	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-6.883.809,37	-2.422.435,57	-2.203.400,00	-219.035,57	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-30.479.641,07	-25.937.710,77	-25.985.500,00	+47.789,23	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-30.479.641,07	-25.937.710,77	-25.985.500,00	+47.789,23	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.917.634,67	4.154.900,00	0,00	495.701,54	-46.600,00	4.604.001,54	4.356.754,12	-247.247,42
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.513.466,37	27.937.000,00	0,00	510.142,99	867.448,76	29.314.591,75	27.872.029,32	-1.442.562,43
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-23.595.831,70	-23.782.100,00	0,00	-14.441,45	-914.048,76	-24.710.590,21	-23.515.275,20	+1.195.315,01
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	944,00	1.374.900,00	0,00	0,00	0,00	1.374.900,00	0,00	-1.374.900,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.624,00	+1.624,00
22 Finanzvermögensanlagen	2.107.609,84	1.520.300,00	0,00	0,00	99.479,61	1.619.779,61	1.714.320,08	+94.540,47
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.108.553,84	2.895.200,00	0,00	0,00	99.479,61	2.994.679,61	1.715.944,08	-1.278.735,53
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	2.434.400,00	0,00	-949.000,00	0,00	1.485.400,00	456.955,63	-1.028.444,37
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.147.911,73	1.864.200,00	0,00	949.000,00	497.855,49	3.311.055,49	2.982.106,20	-328.949,29
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.844.451,48	800.000,00	0,00	492.626,45	0,00	1.292.626,45	699.317,82	-593.308,63
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.992.363,21	5.098.600,00	0,00	492.626,45	497.855,49	6.089.081,94	4.138.379,65	-1.950.702,29
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-6.883.809,37	-2.203.400,00	0,00	-492.626,45	-398.375,88	-3.094.402,33	-2.422.435,57	+671.966,76
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-30.479.641,07	-25.985.500,00	0,00	-507.067,90	-1.312.424,64	-27.804.992,54	-25.937.710,77	+1.867.281,77
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-30.479.641,07	-25.985.500,00	0,00	-507.067,90	-1.312.424,64	-27.804.992,54	-25.937.710,77	+1.867.281,77

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen (einschl. Ref. 0200)

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 20 Finanzen			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	371.492,83	681.214,80	483.000,00	+198.214,80	-
3	2.098.667,50	2.107.422,57	576.310,38	+1.531.112,19	-
4	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	40.430,36	51.156,46	35.400,00	+15.756,46	-
6	7.489.439,66	3.503.169,65	4.091.400,00	-588.230,35	-
7	21.457.017,67	24.523.690,50	23.922.500,00	+601.190,50	-
8	691.504,95	794.263,74	793.300,00	+963,74	-
9	435.646,92	-326.875,06	0,00	-326.875,06	-
10	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	13.751.389,17	13.937.776,50	13.534.200,00	+403.576,50	-
12	46.335.589,06	45.271.819,16	43.436.110,38	+1.835.708,78	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	8.605.759,08	8.680.070,00	8.665.300,00	+14.770,00	0,00
14	1.748.596,20	1.783.499,40	1.706.900,00	+76.599,40	0,00
15	18.318.676,23	23.352.031,18	33.428.900,00	-10.076.868,82	0,00
16	14.599.605,35	15.391.444,56	12.381.849,01	+3.009.595,55	-
17	2.936.852,73	2.850.610,41	2.817.600,00	+33.010,41	0,00
18	49.744.958,80	82.508.941,38	42.368.100,00	+40.140.841,38	0,00
19	9.903.913,87	7.330.688,27	6.609.200,00	+721.488,27	0,00
20	105.858.362,26	141.897.285,20	107.977.849,01	+33.919.436,19	0,00
21	-59.522.773,20	-96.625.466,04	-64.541.738,63	-32.083.727,41	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 20 Finanzen			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	7.098.358,39	3.272.041,27	331.600,00	+2.940.441,27	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	627.825,82	307.439,55	362.000,00	-54.560,45	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	6.470.532,57	2.964.601,72	-30.400,00	+2.995.001,72	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-53.052.240,63	-93.660.864,32	-64.572.138,63	-29.088.725,69	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.521.809,48	2.399.735,26	2.544.914,00	-145.178,74	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.379.715,66	1.352.761,14	1.429.972,88	-77.211,74	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.142.093,82	1.046.974,12	1.114.941,12	-67.967,00	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-51.910.146,81	-92.613.890,20	-63.457.197,51	-29.156.692,69	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 20 Finanzen
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	371.492,83	483.000,00	0,00	2.750,00	0,00	485.750,00	681.214,80	+195.464,80
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.098.667,50	576.310,38	0,00	0,00	0,00	576.310,38	2.107.422,57	+1.531.112,19
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	40.430,36	35.400,00	0,00	0,00	0,00	35.400,00	51.156,46	+15.756,46
6	Privatrechtliche Entgelte	7.489.439,66	4.091.400,00	0,00	0,00	0,00	4.091.400,00	3.503.169,65	-588.230,35
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.457.017,67	23.922.500,00	0,00	0,00	0,00	23.922.500,00	24.523.690,50	+601.190,50
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	691.504,95	793.300,00	0,00	0,00	0,00	793.300,00	794.263,74	+963,74
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	435.646,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-326.875,06	-326.875,06
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	13.751.389,17	13.534.200,00	0,00	0,00	0,00	13.534.200,00	13.937.776,50	+403.576,50
12	Summe ordentliche Erträge	46.335.589,06	43.436.110,38	0,00	2.750,00	0,00	43.438.860,38	45.271.819,16	+1.832.958,78
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	8.605.759,08	8.665.300,00	0,00	14.770,00	0,00	8.680.070,00	8.680.070,00	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	1.748.596,20	1.706.900,00	0,00	76.599,40	0,00	1.783.499,40	1.783.499,40	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.318.676,23	33.428.900,00	0,00	-997.458,40	24.531.825,28	56.963.266,88	23.352.031,18	-33.611.235,70
16	Abschreibungen	14.599.605,35	12.381.849,01	0,00	0,00	0,00	12.381.849,01	15.391.444,56	+3.009.595,55
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.936.852,73	2.817.600,00	0,00	33.010,41	0,00	2.850.610,41	2.850.610,41	0,00
18	Transferaufwendungen	49.744.958,80	42.368.100,00	0,00	43.923.278,34	0,00	86.291.378,34	82.508.941,38	-3.782.436,96
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.903.913,87	6.609.200,00	0,00	1.675.063,57	607.374,30	8.891.637,87	7.330.688,27	-1.560.949,60
20	Summe ordentliche Aufwendungen	105.858.362,26	107.977.849,01	0,00	44.725.263,32	25.139.199,58	177.842.311,91	141.897.285,20	-35.945.026,71
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-59.522.773,20	-64.541.738,63	0,00	-44.722.513,32	-25.139.199,58	-134.403.451,53	-96.625.466,04	+37.777.985,49

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 20 Finanzen							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	7.098.358,39	331.600,00	0,00	10.004.375,24	0,00	10.335.975,24	3.272.041,27	-7.063.933,97
23	Außerordentliche Aufwendungen	627.825,82	362.000,00	0,00	10.007.168,44	48.500,00	10.417.668,44	307.439,55	-10.110.228,89
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	6.470.532,57	-30.400,00	0,00	-2.793,20	-48.500,00	-81.693,20	2.964.601,72	+3.046.294,92
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-53.052.240,63	-64.572.138,63	0,00	-44.725.306,52	-25.187.699,58	-134.485.144,73	-93.660.864,32	+40.824.280,41
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.521.809,48	2.544.914,00	0,00	0,00	0,00	2.544.914,00	2.399.735,26	-145.178,74
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.379.715,66	1.429.972,88	0,00	0,00	0,00	1.429.972,88	1.352.761,14	-77.211,74
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.142.093,82	1.114.941,12	0,00	0,00	0,00	1.114.941,12	1.046.974,12	-67.967,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-51.910.146,81	-63.457.197,51	0,00	-44.725.306,52	-25.187.699,58	-133.370.203,61	-92.613.890,20	+40.756.313,41

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen						
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-2.607.280,59	1.016.577,61	3.459.286,50	-2.442.708,89	-3.223.831,27	781.122,38
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-871.474,98	56,47	935.794,30	-935.737,83	-975.593,84	39.856,01
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.346.713,63	1.978,05	1.570.120,73	-1.568.142,68	-1.495.649,78	-72.492,90
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	-113.520,75	328.157,48	433.478,92	-105.321,44	-114.527,78	9.206,34
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-448.871,44	1.084.385,26	1.587.154,57	-502.769,31	-430.226,53	-72.542,78
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-389.270,49	215.803,66	693.038,29	-477.234,63	-375.299,95	-101.934,68
1.11.1160.43	Vollstreckung	-923.852,21	926.238,25	2.080.736,06	-1.154.497,81	-956.495,53	-198.002,28
1.11.1160.60	Besondere Finanzangelegenheiten	-708.092,01	120.289,77	953.050,56	-832.760,79	-762.164,41	-70.596,38
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	-11.919,80	73.421,28	82.434,94	-9.013,66	9.405,48	-18.419,14
Summe Produktgruppe		-7.420.995,90	3.766.907,83	11.795.094,87	-8.028.187,04	-8.324.383,61	296.196,57
1.11.1165	Immobilienmanagement						
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-923.615,22	132.467,17	1.347.644,74	-1.215.177,57	-1.274.925,36	59.747,79
1.11.1165.21	Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung	-5.237.916,97	30.957.936,12	41.798.135,88	-10.840.199,76	-21.802.883,70	10.962.683,94
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-732.378,98	125.822,84	727.437,40	-601.614,56	-1.317.290,84	715.676,28

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
Summe Produktgruppe		-6.893.911,17	31.216.226,13	43.873.218,02	-12.656.991,89	-24.395.099,90	11.738.108,01
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement						
1.11.1166.01	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	261.957,53	326.230,00	0,00	326.230,00	326.200,00	30,00
Summe Produktgruppe		261.957,53	326.230,00	0,00	326.230,00	326.200,00	30,00
1.11.1167	Gebäudemanagement						
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	-5.227.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-5.227.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1271	Rettungsdienst FB20 Krisenaufw.						
1.12.1271.01	Rettungsdienst FB20 Krisenaufw.	0,00	0,00	1.489.762,16	-1.489.762,16	0,00	-1.489.762,16
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	1.489.762,16	-1.489.762,16	0,00	-1.489.762,16
1.12.1281	Katastrophenschutz FB 20 - Impfzentren						
1.12.1281.01	Katastrophenschutz FB 20 - Impfzentren	0,00	0,00	168.957,26	-168.957,26	0,00	-168.957,26
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	168.957,26	-168.957,26	0,00	-168.957,26
1.21	Schulträgeraufgaben						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2432	Schulische Aufgaben FB20 Krisenaufw.						
1.21.2432.01	Schulische Aufgaben FB20 Krisenaufw.	0,00	0,00	213.737,14	-213.737,14	0,00	-213.737,14
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	213.737,14	-213.737,14	0,00	-213.737,14
1.25	Kultur						
1.25.2515	Wohnraum für Studierende						
1.25.2515.01	Wohnraum für Studierende	105.709,59	44.905,22	17.032,39	27.872,83	-2.354,62	30.227,45
Summe Produktgruppe		105.709,59	44.905,22	17.032,39	27.872,83	-2.354,62	30.227,45
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)						
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-15.572,19	1.537,13	19.979,58	-18.442,45	-36.100,00	17.657,55
Summe Produktgruppe		-15.572,19	1.537,13	19.979,58	-18.442,45	-36.100,00	17.657,55
1.25.2710	Volkshochschulen						
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-3.400.600,57	229.623,31	3.909.426,54	-3.679.803,23	-4.184.000,00	504.196,77
Summe Produktgruppe		-3.400.600,57	229.623,31	3.909.426,54	-3.679.803,23	-4.184.000,00	504.196,77
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20						
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	-8.275,76	1.222,04	487.441,35	-486.219,31	-69.200,00	-417.019,31

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
Summe Produktgruppe		-8.275,76	1.222,04	487.441,35	-486.219,31	-69.200,00	-417.019,31
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.						
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3157	Frauenhäuser						
1.31.3157.20	Frauenhäuser FB20 Krisenaufw.	0,00	0,00	8.078,34	-8.078,34	0,00	-8.078,34
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	8.078,34	-8.078,34	0,00	-8.078,34
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3652	Tageseinr. f.Kinder FB20 Krisenaufw.						
1.36.3652.01	Tageseinr. f.Kinder FB20 Krisenaufw.	0,00	0,00	26.052,29	-26.052,29	0,00	-26.052,29
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	26.052,29	-26.052,29	0,00	-26.052,29
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4110	Krankenhäuser						
1.41.4110.01	Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	-1.239.145,69	334.123,45	38.091.819,28	-37.757.695,83	-1.316.273,00	-36.441.422,83

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Summe Produktgruppe		-1.239.145,69	334.123,45	38.091.819,28	-37.757.695,83	-1.316.273,00	-36.441.422,83
1.41.4141	Gesundheitspflege FB20 Krisenaufw.						
1.41.4141.01	Gesundheitspflege FB20 Krisenaufw.	0,00	0,00	294.879,33	-294.879,33	0,00	-294.879,33
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	294.879,33	-294.879,33	0,00	-294.879,33
1.42	Sportförderung						
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad						
1.42.4242.01	Eintracht-Stadion BgA	-1.470.937,45	81.149,59	1.450.766,24	-1.369.616,65	-1.379.162,51	9.545,86
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-390.204,94	0,00	385.790,99	-385.790,99	-412.100,00	26.309,01
Summe Produktgruppe		-1.861.142,39	81.149,59	1.836.557,23	-1.755.407,64	-1.791.262,51	35.854,87
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung)						
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung)	2.900,44	2.900,44	0,00	2.900,44	2.500,00	400,44
Summe Produktgruppe		2.900,44	2.900,44	0,00	2.900,44	2.500,00	400,44
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen						
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	46.655,32	44.272,17	0,00	44.272,17	37.000,00	7.272,17

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
Summe Produktgruppe		46.655,32	44.272,17	0,00	44.272,17	37.000,00	7.272,17
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5350	Kombinierte Versorgung						
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	12.758.058,73	13.023.393,45	0,00	13.023.393,45	12.700.000,00	323.393,45
Summe Produktgruppe		12.758.058,73	13.023.393,45	0,00	13.023.393,45	12.700.000,00	323.393,45
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung						
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-255.863,07	9.994,34	396.515,65	-386.521,31	-208.400,00	-178.121,31
Summe Produktgruppe		-255.863,07	9.994,34	396.515,65	-386.521,31	-208.400,00	-178.121,31
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA						
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	1.765.129,78	1.492.018,36	681.680,57	810.337,79	803.601,74	6.736,05
Summe Produktgruppe		1.765.129,78	1.492.018,36	681.680,57	810.337,79	803.601,74	6.736,05
1.54.5470	ÖPNV						
1.54.5470.01	ÖPNV	126.263,34	300.935,77	336.935,00	-35.999,23	120.700,00	-156.699,23
Summe Produktgruppe		126.263,34	300.935,77	336.935,00	-35.999,23	120.700,00	-156.699,23

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr						
1.54.5480.01	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-3.139.159,60	0,00	2.604.370,53	-2.604.370,53	-2.714.599,00	110.228,47
	Summe Produktgruppe	-3.139.159,60	0,00	2.604.370,53	-2.604.370,53	-2.714.599,00	110.228,47
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften						
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderungs-Gesellschaften	-3.534.823,50	0,00	4.772.611,37	-4.772.611,37	-3.673.934,64	-1.098.676,73
	Summe Produktgruppe	-3.534.823,50	0,00	4.772.611,37	-4.772.611,37	-3.673.934,64	-1.098.676,73
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen						
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt -BgA	90.205,41	154.100,09	58.787,42	95.312,67	83.849,97	11.462,70
1.57.5731.03	Werbeflächen	56.895,32	57.075,40	0,00	57.075,40	58.000,00	-924,60
1.57.5731.05	Stadthalle	-466.041,99	35.000,01	493.315,04	-458.315,03	-949.327,59	491.012,56
1.57.5731.06	Gaststätten -BgA-	27.301,41	70.307,69	113.068,18	-42.760,49	-12.039,18	-30.721,31
1.57.5731.07	Städtisches Messegelände	46.946,30	34.279,82	73.622,21	-39.342,39	22.810,04	-62.152,43
1.57.5731.08	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen	-33.794.174,33	44.264,00	32.055.783,71	-32.011.519,71	-28.973.800,00	-3.037.719,71
	Summe Produktgruppe	-34.038.867,88	395.027,01	32.794.576,56	-32.399.549,55	-29.770.506,76	-2.629.042,79
1.99	Vorleistungen						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99.2000	Vorleistungen FB 20						
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-28.473,35	4,51	51.615,82	-51.611,31	-33.085,21	-18.526,10
Summe Produktgruppe		-28.473,35	4,51	51.615,82	-51.611,31	-33.085,21	-18.526,10
Summe Teilhaushalt		-51.997.556,34	51.270.470,75	143.870.341,28	-92.599.870,53	-62.532.197,51	-30.067.673,02

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement						
Betreuung Gesellsch.einschl.Töchter	Anzahl	Durchschnitt	28,0	28,0	28,0	0,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr						
Kauf und Tausch von Grundstücken	Fälle	Summe	27,0	28,0	20,0	8,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m ²	Summe	29.729,0	21.382,0	15.000,0	6.382,0
Verkauf von Wohnbauland- u. sonst. Flächen	Fälle	Summe	10,0	9,0	15,0	-6,0
1.11.1165.21 - Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung						
An Dritte vermietete bebaute u.Gewerbegrundstücke	Anzahl	Durchschnitt	125,0	*)	124,0	-124,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Durchschnitt	173,0	*)	177,0	-177,0
davon angemietete Objekte f. Flüchtlingsunt.	Anzahl	Durchschnitt	34,0	*)	34,0	-34,0

*) Die Leistungen für das bebaute städtische Grundvermögen werden seit 01.01.2020 durch den FB 65 in der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement wahrgenommen. Deshalb werden beim Produkt 1.11.1165.21 für das Ist 2020 keine Kennzahlen ausgewiesen.

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 20 Finanzen			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.673.524,93	44.439.804,52	43.401.500,00	+1.038.304,52	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.912.044,83	127.775.895,27	94.314.100,00	+33.461.795,27	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-39.238.519,90	-83.336.090,75	-50.912.600,00	-32.423.490,75	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.978.905,08	3.348.717,51	970.300,00	+2.378.417,51	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	7.348.146,55	5.656.654,06	1.600.000,00	+4.056.654,06	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	2.592.348,99	854.467,24	818.300,00	+36.167,24	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.919.400,62	9.859.838,81	3.388.600,00	+6.471.238,81	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.352.346,69	2.217.239,11	2.865.500,00	-648.260,89	0,00
26 Baumaßnahmen	29.060.597,01	31.512.102,07	30.739.100,00	+773.002,07	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	351.729,98	2.102.090,83	181.800,00	+1.920.290,83	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.842.101,20	2.098.522,59	2.098.600,00	-77,41	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.598.968,00	4.651.832,00	4.476.000,00	+175.832,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	11.853.960,16	50.343.960,16	71.215.000,00	-20.871.039,84	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.059.703,04	92.925.746,76	111.576.000,00	-18.650.253,24	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-38.140.302,42	-83.065.907,95	-108.187.400,00	+25.121.492,05	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-77.378.822,32	-166.401.998,70	-159.100.000,00	-7.301.998,70	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-77.378.822,32	-166.401.998,70	-159.100.000,00	-7.301.998,70	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.673.524,93	43.401.500,00	0,00	10.007.125,24	0,00	53.408.625,24	44.439.804,52	-8.968.820,72
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.912.044,83	94.314.100,00	0,00	54.557.405,82	27.903.565,59	176.775.071,41	127.775.895,27	-48.999.176,14
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-39.238.519,90	-50.912.600,00	0,00	-44.550.280,58	-27.903.565,59	-123.366.446,17	-83.336.090,75	+40.030.355,42
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.978.905,08	970.300,00	0,00	0,00	0,00	970.300,00	3.348.717,51	+2.378.417,51
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	7.348.146,55	1.600.000,00	0,00	672.158,15	0,00	2.272.158,15	5.656.654,06	+3.384.495,91
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	2.592.348,99	818.300,00	0,00	0,00	0,00	818.300,00	854.467,24	+36.167,24
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.919.400,62	3.388.600,00	0,00	672.158,15	0,00	4.060.758,15	9.859.838,81	+5.799.080,66
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.352.346,69	2.865.500,00	0,00	-68.432,00	5.136.696,13	7.933.764,13	2.217.239,11	-5.716.525,02
26 Baumaßnahmen	29.060.597,01	30.739.100,00	0,00	5.679.385,28	37.501.216,72	73.919.702,00	31.512.102,07	-42.407.599,93
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	351.729,98	181.800,00	0,00	1.928.203,91	17.836,64	2.127.840,55	2.102.090,83	-25.749,72
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.842.101,20	2.098.600,00	0,00	0,00	0,00	2.098.600,00	2.098.522,59	-77,41
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.598.968,00	4.476.000,00	0,00	68.432,00	203.000,00	4.747.432,00	4.651.832,00	-95.600,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	11.853.960,16	71.215.000,00	0,00	0,00	0,00	71.215.000,00	50.343.960,16	-20.871.039,84
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.059.703,04	111.576.000,00	0,00	7.607.589,19	42.858.749,49	162.042.338,68	92.925.746,76	-69.116.591,92
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-38.140.302,42	-108.187.400,00	0,00	-6.935.431,04	-42.858.749,49	-157.981.580,53	-83.065.907,95	+74.915.672,58
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-77.378.822,32	-159.100.000,00	0,00	-51.485.711,62	-70.762.315,08	-281.348.026,70	-166.401.998,70	+114.946.028,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-77.378.822,32	-159.100.000,00	0,00	-51.485.711,62	-70.762.315,08	-281.348.026,70	-166.401.998,70	+114.946.028,00

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

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	122,00	344,60	121,00	+223,60
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	6.974.202,19	6.316.532,42	6.698.100,00	-381.567,58
6	Privatrechtliche Entgelte	109.246,39	70.173,51	116.600,00	-46.426,49
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.111,82	292.430,67	357.800,00	-65.369,33
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	4.343.572,89	4.399.414,72	5.757.800,00	-1.358.385,28
12	Summe ordentliche Erträge	11.736.255,29	11.078.895,92	12.930.421,00	-1.851.525,08
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	14.991.280,37	15.812.919,09	14.952.700,00	+860.219,09
14	Versorgungsaufwendungen	2.852.508,45	2.970.782,97	2.955.200,00	+15.582,97
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.328,71	985.849,30	1.177.500,00	-191.650,70
16	Abschreibungen	277.702,65	191.900,19	90.385,00	+101.515,19
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	210.045,00	164.995,00	265.000,00	-100.005,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.606.352,34	3.314.012,01	3.542.080,00	-228.067,99
20	Summe ordentliche Aufwendungen	23.055.217,52	23.440.458,56	22.982.865,00	+457.593,56
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-11.318.962,23	-12.361.562,64	-10.052.444,00	-2.309.118,64

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	31.862,10	25.078,18	13.700,00	+11.378,18	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	9.491,73	93.677,48	1.000,00	+92.677,48	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	22.370,37	-68.599,30	12.700,00	-81.299,30	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-11.296.591,86	-12.430.161,94	-10.039.744,00	-2.390.417,94	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.966.917,09	3.154.977,61	2.978.863,53	+176.114,08	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.966.917,09	-3.154.977,61	-2.978.863,53	-176.114,08	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-14.263.508,95	-15.585.139,55	-13.018.607,53	-2.566.532,02	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	122,00	121,00	0,00	0,00	0,00	121,00	344,60
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	6.974.202,19	6.698.100,00	0,00	0,00	0,00	6.698.100,00	6.316.532,42
6	Privatrechtliche Entgelte	109.246,39	116.600,00	0,00	0,00	0,00	116.600,00	70.173,51
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.111,82	357.800,00	0,00	0,00	0,00	357.800,00	292.430,67
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	4.343.572,89	5.757.800,00	0,00	0,00	0,00	5.757.800,00	4.399.414,72
12	Summe ordentliche Erträge	11.736.255,29	12.930.421,00	0,00	0,00	0,00	12.930.421,00	11.078.895,92
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	14.991.280,37	14.952.700,00	0,00	860.219,09	0,00	15.812.919,09	15.812.919,09
14	Versorgungsaufwendungen	2.852.508,45	2.955.200,00	0,00	15.582,97	0,00	2.970.782,97	2.970.782,97
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.328,71	1.177.500,00	0,00	-452,09	0,00	1.177.047,91	985.849,30
16	Abschreibungen	277.702,65	90.385,00	0,00	0,00	0,00	90.385,00	191.900,19
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	210.045,00	265.000,00	0,00	-12.100,00	0,00	252.900,00	164.995,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.606.352,34	3.542.080,00	0,00	-81.154,12	0,00	3.460.925,88	3.314.012,01
20	Summe ordentliche Aufwendungen	23.055.217,52	22.982.865,00	0,00	782.095,85	0,00	23.764.960,85	23.440.458,56
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-11.318.962,23	-10.052.444,00	0,00	-782.095,85	0,00	-10.834.539,85	-12.361.562,64

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	31.862,10	13.700,00	0,00	560,48	0,00	14.260,48	25.078,18	+10.817,70
23	Außerordentliche Aufwendungen	9.491,73	1.000,00	0,00	94.266,69	0,00	95.266,69	93.677,48	-1.589,21
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	22.370,37	12.700,00	0,00	-93.706,21	0,00	-81.006,21	-68.599,30	+12.406,91
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-11.296.591,86	-10.039.744,00	0,00	-875.802,06	0,00	-10.915.546,06	-12.430.161,94	-1.514.615,88
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.966.917,09	2.978.863,53	0,00	0,00	0,00	2.978.863,53	3.154.977,61	+176.114,08
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.966.917,09	-2.978.863,53	0,00	0,00	0,00	-2.978.863,53	-3.154.977,61	-176.114,08
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-14.263.508,95	-13.018.607,53	0,00	-875.802,06	0,00	-13.894.409,59	-15.585.139,55	-1.690.729,96

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32						
1.12.1221.11	Gefahrenabwehr	-1.377.284,58	169.070,13	1.382.216,94	-1.213.146,81	-1.228.401,62	15.254,81
1.12.1221.12	Gewerbe	-689.878,57	389.679,28	1.223.258,86	-833.579,58	-924.591,91	91.012,33
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-377.053,69	54.456,98	410.265,23	-355.808,25	-290.091,77	-65.716,48
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-919.242,67	314.735,25	1.586.042,87	-1.271.307,62	-1.091.856,36	-179.451,26
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechnend)	-176.241,59	4.399,07	155.002,69	-150.603,62	-145.738,78	-4.864,84
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-518.802,87	36.814,78	561.264,09	-524.449,31	-529.234,68	4.785,37
1.12.1221.21	Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr	238.942,74	2.047.679,44	1.892.103,10	155.576,34	567.662,18	-412.085,84
1.12.1221.22	Ordnungswidrigkeiten fließender Verkehr	-274.720,09	1.686.623,48	2.448.981,48	-762.358,00	982.313,97	-1.744.671,97
1.12.1221.23	Sonstige Ordnungswidrigkeiten	-758.221,41	544.910,45	927.678,28	-382.767,83	-946.101,01	563.333,18
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-78.513,79	23.546,60	203.922,53	-180.375,93	-83.451,38	-96.924,55
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-199.966,92	2.533,80	230.656,83	-228.123,03	-197.433,08	-30.689,95
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	-85.690,20	273.076,22	339.661,67	-66.585,45	-94.651,51	28.066,06
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-324.659,87	95.270,78	469.849,81	-374.579,03	-366.259,89	-8.319,14
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-69.062,68	6.854,42	90.973,66	-84.119,24	-84.582,44	463,20

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.12.1221.36	Zulassungen	233.590,97	2.206.763,75	2.162.124,70	44.639,05	170.133,49	-125.494,44
1.12.1221.37	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	-552.568,43	178.370,98	844.204,62	-665.833,64	-559.421,89	-106.411,75
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.385.511,18	324.426,19	1.676.849,06	-1.352.422,87	-1.383.664,72	31.241,85
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-1.342.562,06	1.094.129,82	2.331.778,50	-1.237.648,68	-1.031.606,83	-206.041,85
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-140.044,57	330.041,85	689.493,25	-359.451,40	-44.888,59	-314.562,81
1.12.1221.45	Aufenthalt	-1.656.561,57	411.396,25	2.108.147,23	-1.696.750,98	-1.634.638,20	-62.112,78
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-329.312,66	27.721,20	493.643,53	-465.922,33	-425.456,26	-40.466,07
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-681.437,26	103.440,55	738.052,32	-634.611,77	-760.357,46	125.745,69
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-1.226.375,40	84.274,30	1.343.619,73	-1.259.345,43	-1.196.264,67	-63.080,76
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-401.958,05	106.888,90	485.088,39	-378.199,49	-354.165,94	-24.033,55
1.12.1221.62	Eheschließungen	-596.340,42	137.123,83	851.119,61	-713.995,78	-650.482,65	-63.513,13
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-17.327,10	2.948,12	21.177,63	-18.229,51	-18.133,65	-95,86
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-129.073,84	56.470,81	150.469,12	-93.998,31	-146.293,33	52.295,02
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-366.072,81	152.300,44	542.815,33	-390.514,89	-432.799,73	42.284,84
Summe Produktgruppe		-14.201.950,57	10.865.947,67	26.360.461,06	-15.494.513,39	-12.900.458,71	-2.594.054,68
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5371	Tierkörperbeseitigung						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.53.5371.02	Tierkörperbeseitigung	-90.690,11	2.043,38	76.175,71	-74.132,33	-102.664,53	28.532,20
Summe Produktgruppe		-90.690,11	2.043,38	76.175,71	-74.132,33	-102.664,53	28.532,20
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnend)	29.131,73	235.983,05	252.476,88	-16.493,83	-15.484,29	-1.009,54
Summe Produktgruppe		29.131,73	235.983,05	252.476,88	-16.493,83	-15.484,29	-1.009,54
Summe Teilhaushalt		-14.263.508,95	11.103.974,10	26.689.113,65	-15.585.139,55	-13.018.607,53	-2.566.532,02

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe						
Gewerbemeldungen	Anzahl	Summe	4.161,0	4.134,0	4.500,0	-366,0
Gewerberegisterauskünfte	Anzahl	Summe	3.038,0	2.845,0	2.800,0	45,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit						
Ermittlungsverfahren	Anzahl	Summe	297,0	222,0	300,0	-78,0
1.12.1221.21 - Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr						
Owi-Verfahren	Anzahl	Summe	130.949,0	117.568,0	150.000,0	-32.432,0
1.12.1221.36 - Zulassungen						
Gesamtbestand zugelassener Fahrzeuge	Anzahl	Summe	164.785,0	163.421,0	155.000,0	8.421,0
Neuzulassungen	Anzahl	Summe	25.782,0	22.450,0	22.500,0	-50,0
1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten						
Personalausweis	Anzahl	Summe	26.311,0	26.167,0	30.000,0	-3.833,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt						
Aufenthaltstitel	Anzahl	Summe	6.502,0	3.431,0	6.700,0	-3.269,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz						
Betriebskontrollen	Anzahl	Summe	975,0	831,0	1.061,0	-230,0
Planproben	Anzahl	Summe	535,0	308,0	582,0	-274,0
1.12.1221.62 - Eheschließungen						
Anmeld. Eheschließungen/Lebenspartnersch.	Anzahl	Summe	1.406,0	1.494,0	1.600,0	-106,0
Beurk. Eheschließungen/Lebenspartnersch.	Anzahl	Summe	1.248,0	1.184,0	1.300,0	-116,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.537.090,36	10.847.819,27	12.963.200,00	-2.115.380,73	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.505.653,47	19.765.438,60	19.695.780,00	+69.658,60	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-7.968.563,11</u>	<u>-8.917.619,33</u>	<u>-6.732.580,00</u>	<u>-2.185.039,33</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.117,60	0,00	+1.117,60	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.117,60	0,00	+1.117,60	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	8.400,00	-8.400,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.205,20	47.706,21	32.900,00	+14.806,21	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.205,20	47.706,21	41.300,00	+6.406,21	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-65.205,20</u>	<u>-46.588,61</u>	<u>-41.300,00</u>	<u>-5.288,61</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-8.033.768,31	-8.964.207,94	-6.773.880,00	-2.190.327,94	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-8.033.768,31	-8.964.207,94	-6.773.880,00	-2.190.327,94	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.537.090,36	12.963.200,00	0,00	560,48	-43.452,00	12.920.308,48	10.847.819,27	-2.072.489,21
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.505.653,47	19.695.780,00	0,00	633.950,93	6.159,80	20.335.890,73	19.765.438,60	-570.452,13
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-7.968.563,11	-6.732.580,00	0,00	-633.390,45	-49.611,80	-7.415.582,25	-8.917.619,33	-1.502.037,08
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.117,60	+1.117,60
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.117,60	+1.117,60
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	-8.400,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.205,20	32.900,00	0,00	14.248,94	557,27	47.706,21	47.706,21	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.205,20	41.300,00	0,00	14.248,94	557,27	56.106,21	47.706,21	-8.400,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-65.205,20	-41.300,00	0,00	-14.248,94	-557,27	-56.106,21	-46.588,61	+9.517,60
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-8.033.768,31	-6.773.880,00	0,00	-647.639,39	-50.169,07	-7.471.688,46	-8.964.207,94	-1.492.519,48
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-8.033.768,31	-6.773.880,00	0,00	-647.639,39	-50.169,07	-7.471.688,46	-8.964.207,94	-1.492.519,48

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 37 Feuerwehr			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	159.655,28	289.529,23	488.755,00	-199.225,77
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	314.372,61	349.982,05	316.580,00	+33.402,05
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	13.961.088,50	18.855.886,16	17.522.100,00	+1.333.786,16
6	Privatrechtliche Entgelte	120.628,88	324.039,71	58.800,00	+265.239,71
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.594.439,52	1.686.159,83	1.552.500,00	+133.659,83
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	16.150.184,79	21.505.596,98	19.938.735,00	+1.566.861,98
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	27.118.802,39	28.505.146,36	28.046.400,00	+458.746,36
14	Versorgungsaufwendungen	6.643.452,49	6.956.715,95	7.001.800,00	-45.084,05
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.339.914,80	1.997.482,69	2.308.500,00	-311.017,31
16	Abschreibungen	1.585.886,28	1.575.935,87	2.036.398,64	-460.462,77
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.998,11	1,99	0,00	+1,99
18	Transferaufwendungen	42.896,00	42.726,00	40.500,00	+2.226,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.476.062,16	15.689.050,30	15.825.400,00	-136.349,70
20	Summe ordentliche Aufwendungen	52.210.012,23	54.767.059,16	55.258.998,64	-491.939,48
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-36.059.827,44	-33.261.462,18	-35.320.263,64	+2.058.801,46

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 37 Feuerwehr			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	132.404,25	136.781,39	0,00	+136.781,39	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	152.431,80	154.113,75	0,00	+154.113,75	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-20.027,55	-17.332,36	0,00	-17.332,36	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-36.079.854,99	-33.278.794,54	-35.320.263,64	+2.041.469,10	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.525,19	1.588.301,53	1.563.858,00	+24.443,53	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.544.525,19	-1.588.301,53	-1.563.858,00	-24.443,53	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-37.624.380,18	-34.867.096,07	-36.884.121,64	+2.017.025,57	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 37 Feuerwehr
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	159.655,28	488.755,00	0,00	134.516,37	0,00	623.271,37	289.529,23
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	314.372,61	316.580,00	0,00	0,00	0,00	316.580,00	349.982,05
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	13.961.088,50	17.522.100,00	0,00	0,00	0,00	17.522.100,00	18.855.886,16
6	Privatrechtliche Entgelte	120.628,88	58.800,00	0,00	173.983,89	0,00	232.783,89	324.039,71
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.594.439,52	1.552.500,00	0,00	0,00	0,00	1.552.500,00	1.686.159,83
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	16.150.184,79	19.938.735,00	0,00	308.500,26	0,00	20.247.235,26	21.505.596,98
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	27.118.802,39	28.046.400,00	0,00	458.746,36	0,00	28.505.146,36	28.505.146,36
14	Versorgungsaufwendungen	6.643.452,49	7.001.800,00	0,00	-45.084,05	0,00	6.956.715,95	6.956.715,95
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.339.914,80	2.308.500,00	0,00	259.315,46	0,00	2.567.815,46	1.997.482,69
16	Abschreibungen	1.585.886,28	2.036.398,64	0,00	0,00	0,00	2.036.398,64	1.575.935,87
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.998,11	0,00	0,00	1,99	0,00	1,99	1,99
18	Transferaufwendungen	42.896,00	40.500,00	0,00	2.226,00	0,00	42.726,00	42.726,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.476.062,16	15.825.400,00	0,00	-35.870,70	0,00	15.789.529,30	15.689.050,30
20	Summe ordentliche Aufwendungen	52.210.012,23	55.258.998,64	0,00	639.335,06	0,00	55.898.333,70	54.767.059,16
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
	Jahresüberschuss (+) /	-36.059.827,44	-35.320.263,64	0,00	-330.834,80	0,00	-35.651.098,44	-33.261.462,18
	Jahresfehlbetrag (-)							+2.389.636,26

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 37 Feuerwehr							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	132.404,25	0,00	0,00	73.782,79	0,00	73.782,79	136.781,39	+62.998,60
23	Außerordentliche Aufwendungen	152.431,80	0,00	0,00	162.774,29	0,00	162.774,29	154.113,75	-8.660,54
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-20.027,55	0,00	0,00	-88.991,50	0,00	-88.991,50	-17.332,36	+71.659,14
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-36.079.854,99	-35.320.263,64	0,00	-419.826,30	0,00	-35.740.089,94	-33.278.794,54	+2.461.295,40
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.525,19	1.563.858,00	0,00	0,00	0,00	1.563.858,00	1.588.301,53	+24.443,53
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.544.525,19	-1.563.858,00	0,00	0,00	0,00	-1.563.858,00	-1.588.301,53	-24.443,53
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-37.624.380,18	-36.884.121,64	0,00	-419.826,30	0,00	-37.303.947,94	-34.867.096,07	+2.436.851,87

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1260	Brandschutz						
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	-241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr Berufsfeuerwehr	-20.601.399,92	439.006,27	22.551.632,94	-22.112.626,67	-21.930.622,73	-182.003,94
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung Berufsfeuerwehr	-1.598.820,86	1.366.869,23	2.938.515,15	-1.571.645,92	-1.087.323,57	-484.322,35
1.12.1260.13	Leitstelle	-6.101.286,92	1.026.909,99	7.348.443,36	-6.321.533,37	-5.946.621,05	-374.912,32
1.12.1260.14	Service	-1.482.236,76	381.014,75	1.322.153,81	-941.139,06	-1.596.568,35	655.429,29
1.12.1260.21	Freiwillige Feuerwehr	-4.062.842,89	127.613,10	4.035.128,61	-3.907.515,51	-4.368.444,88	460.929,37
Summe Produktgruppe		-33.846.828,35	3.341.413,34	38.195.873,87	-34.854.460,53	-34.929.580,58	75.120,05
1.12.1270	Rettungsdienst						
1.12.1270.11	Notfallrettung	-813.377,80	9.407.726,49	8.603.924,75	803.801,74	-897.778,05	1.701.579,79
1.12.1270.12	Notarzteinsatz	490.079,46	3.397.149,42	2.118.790,16	1.278.359,26	-773.191,44	2.051.550,70
1.12.1270.13	Krankentransport	-3.058.383,01	5.453.636,26	7.206.551,17	-1.752.914,91	150.752,61	-1.903.667,52
Summe Produktgruppe		-3.381.681,35	18.258.512,17	17.929.266,08	329.246,09	-1.520.216,88	1.849.462,97
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-395.870,48	42.452,86	384.334,49	-341.881,63	-434.324,18	92.442,55
Summe Produktgruppe		-395.870,48	42.452,86	384.334,49	-341.881,63	-434.324,18	92.442,55
Summe Teilhaushalt		-37.624.380,18	21.642.378,37	56.509.474,44	-34.867.096,07	-36.884.121,64	2.017.025,57

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

FB 37 Feuerwehr

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr Berufsfeuerwehr						
Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.378,0	1.280,0	1.030,0	250,0
Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	2.399,0	2.410,0	3.370,0	-960,0
Schutzzielerreichungsgrad Stufe 1	%	Durchschnitt	74,0	67,9	90,0	-22,1
Tote durch Brand		Summe	1,0	2,0	0,0	2,0
Zeit bis zum Ausrücken Löschzug	Min.	Durchschnitt	2,65	2,83	2,5	0,3
Zeit bis zum Ausrücken Rettungsw.	Min.	Durchschnitt	3,65	4,35	3,0	1,4
1.12.1260.13 - Leitstelle						
Dokumentierte Leitstellenvorgänge			245.393,0	192.809,0	260.000,0	-67.191,0
1.12.1270.11 - Notfallrettung						
Notfallrettung			32.162,0	30.580,0	32.000,0	-1.420,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse						
Aufwendungen je 1.000 Einwohner			1.660,0	1.540,0	1.790,0	-250,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 37 Feuerwehr			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.781.611,51	21.467.655,80	19.622.355,00	+1.845.300,80	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.933.666,85	43.623.034,92	45.260.000,00	-1.636.965,08	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-27.152.055,34	-22.155.379,12	-25.637.645,00	+3.482.265,88	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	548.392,61	729.984,43	400.000,00	+329.984,43	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	31.942,00	78.853,89	188.100,00	-109.246,11	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	580.334,61	808.838,32	588.100,00	+220.738,32	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	95.346,85	68.338,36	0,00	+68.338,36	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.360.476,55	1.661.577,11	2.662.900,00	-1.001.322,89	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455.823,40	1.729.915,47	2.662.900,00	-932.984,53	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-875.488,79	-921.077,15	-2.074.800,00	+1.153.722,85	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-28.027.544,13	-23.076.456,27	-27.712.445,00	+4.635.988,73	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-28.027.544,13	-23.076.456,27	-27.712.445,00	+4.635.988,73	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 37 Feuerwehr
---	---

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.781.611,51	19.622.355,00	0,00	382.283,05	0,00	20.004.638,05	21.467.655,80	+1.463.017,75
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.933.666,85	45.260.000,00	0,00	618.232,40	300.822,93	46.179.055,33	43.623.034,92	-2.556.020,41
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-27.152.055,34	-25.637.645,00	0,00	-235.949,35	-300.822,93	-26.174.417,28	-22.155.379,12	+4.019.038,16
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	548.392,61	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	729.984,43	+329.984,43
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	31.942,00	188.100,00	0,00	0,00	0,00	188.100,00	78.853,89	-109.246,11
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	580.334,61	588.100,00	0,00	0,00	0,00	588.100,00	808.838,32	+220.738,32
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	95.346,85	0,00	0,00	68.338,36	0,00	68.338,36	68.338,36	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.360.476,55	2.662.900,00	0,00	6.661,64	4.047.280,97	6.716.842,61	1.661.577,11	-5.055.265,50
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455.823,40	2.662.900,00	0,00	75.000,00	4.047.280,97	6.785.180,97	1.729.915,47	-5.055.265,50
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-875.488,79	-2.074.800,00	0,00	-75.000,00	-4.047.280,97	-6.197.080,97	-921.077,15	+5.276.003,82
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-28.027.544,13	-27.712.445,00	0,00	-310.949,35	-4.348.103,90	-32.371.498,25	-23.076.456,27	+9.295.041,98
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-28.027.544,13	-27.712.445,00	0,00	-310.949,35	-4.348.103,90	-32.371.498,25	-23.076.456,27	+9.295.041,98

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule (einschl. Stabsstelle 0400)

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 40 Schule			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	1.400.861,29	1.835.075,23	1.259.000,00	+576.075,23	-
3	97.601,00	135.625,07	176.802,00	-41.176,93	-
4	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	123.357,86	93.079,10	114.000,00	-20.920,90	-
6	8.502,53	7.602,12	7.180,00	+422,12	-
7	6.800.641,54	4.056.187,26	5.838.500,00	-1.782.312,74	-
8	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	8.430.964,22	6.127.568,78	7.395.482,00	-1.267.913,22	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	7.480.720,02	8.009.446,05	7.433.800,00	+575.646,05	0,00
14	573.643,74	687.621,08	573.500,00	+114.121,08	0,00
15	3.189.113,10	4.124.646,17	6.274.600,00	-2.149.953,83	0,00
16	1.782.880,79	2.020.037,76	2.382.816,62	-362.778,86	-
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	1.144.223,37	1.259.887,05	3.167.400,00	-1.907.512,95	0,00
19	50.854.663,44	56.569.192,15	54.109.500,00	+2.459.692,15	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	65.025.244,46	72.670.830,26	73.941.616,62	-1.270.786,36	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-56.594.280,24	-66.543.261,48	-66.546.134,62	+2.873,14	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 40 Schule			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	201.722,94	-30.831,37	5.000,00	-35.831,37	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	31.470,39	21.060,52	50.000,00	-28.939,48	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	170.252,55	-51.891,89	-45.000,00	-6.891,89	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-56.424.027,69	-66.595.153,37	-66.591.134,62	-4.018,75	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.012.556,60	985.461,40	973.000,00	+12.461,40	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.845.736,86	2.841.836,44	3.059.585,00	-217.748,56	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.833.180,26	-1.856.375,04	-2.086.585,00	+230.209,96	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-58.257.207,95	-68.451.528,41	-68.677.719,62	+226.191,21	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 40 Schule
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	1.400.861,29	1.259.000,00	0,00	1.494.867,61	0,00	2.753.867,61	1.835.075,23
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	97.601,00	176.802,00	0,00	0,00	0,00	176.802,00	135.625,07
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	123.357,86	114.000,00	0,00	0,00	0,00	114.000,00	93.079,10
6	Privatrechtliche Entgelte	8.502,53	7.180,00	0,00	0,00	0,00	7.180,00	7.602,12
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.800.641,54	5.838.500,00	0,00	0,00	0,00	5.838.500,00	4.056.187,26
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	8.430.964,22	7.395.482,00	0,00	1.494.867,61	0,00	8.890.349,61	6.127.568,78
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	7.480.720,02	7.433.800,00	0,00	575.646,05	0,00	8.009.446,05	8.009.446,05
14	Versorgungsaufwendungen	573.643,74	573.500,00	0,00	114.121,08	0,00	687.621,08	687.621,08
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.189.113,10	6.274.600,00	0,00	326.208,81	3.242.834,94	9.843.643,75	4.124.646,17
16	Abschreibungen	1.782.880,79	2.382.816,62	0,00	0,00	0,00	2.382.816,62	2.020.037,76
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.144.223,37	3.167.400,00	0,00	-1.945.512,95	38.000,00	1.259.887,05	1.259.887,05
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.854.663,44	54.109.500,00	0,00	2.669.863,50	199.617,77	56.978.981,27	56.569.192,15
20	Summe ordentliche Aufwendungen	65.025.244,46	73.941.616,62	0,00	1.740.326,49	3.480.452,71	79.162.395,82	72.670.830,26
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-56.594.280,24	-66.546.134,62	0,00	-245.458,88	-3.480.452,71	-70.272.046,21	-66.543.261,48
								+3.728.784,73

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 40 Schule
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	201.722,94	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-30.831,37	-35.831,37
23	Außerordentliche Aufwendungen	31.470,39	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	21.060,52	-28.939,48
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	170.252,55	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	-45.000,00	-51.891,89	-6.891,89
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-56.424.027,69	-66.591.134,62	0,00	-245.458,88	-3.480.452,71	-70.317.046,21	-66.595.153,37	+3.721.892,84
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.012.556,60	973.000,00	0,00	0,00	0,00	973.000,00	985.461,40	+12.461,40
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.845.736,86	3.059.585,00	0,00	0,00	0,00	3.059.585,00	2.841.836,44	-217.748,56
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.833.180,26	-2.086.585,00	0,00	0,00	0,00	-2.086.585,00	-1.856.375,04	+230.209,96
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-58.257.207,95	-68.677.719,62	0,00	-245.458,88	-3.480.452,71	-72.403.631,21	-68.451.528,41	+3.952.102,80

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2110	Grundschulen						
1.21.2110.10	Schule	-14.931.311,68	82.319,19	16.953.387,51	-16.871.068,32	-16.781.942,44	-89.125,88
1.21.2110.12	Sächl. Ausstattung	-7.359,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.21.2110.21	IT	0,00	0,00	799,09	-799,09	0,00	-799,09
	Summe Produktgruppe	-14.938.671,35	82.319,19	16.954.186,60	-16.871.867,41	-16.781.942,44	-89.924,97
1.21.2120	Hauptschulen						
1.21.2120.10	Schule	-683.862,00	-3.159,58	758.180,59	-761.340,17	-733.259,50	-28.080,67
	Summe Produktgruppe	-683.862,00	-3.159,58	758.180,59	-761.340,17	-733.259,50	-28.080,67
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen						
1.21.2130.10	Schule	-1.336.763,57	19.469,61	1.464.832,50	-1.445.362,89	-1.342.985,76	-102.377,13
1.21.2130.12	Sächl. Ausstattung	-747,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Produktgruppe	-1.337.510,88	19.469,61	1.464.832,50	-1.445.362,89	-1.342.985,76	-102.377,13
1.21.2150	Realschulen						
1.21.2150.10	Schule	-3.245.135,05	33.545,01	3.769.091,71	-3.735.546,70	-3.624.402,32	-111.144,38

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2150.12	Sächl. Ausstattung	-1.319,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.21.2150.21	IT	0,00	0,00	586,08	-586,08	0,00	-586,08
Summe Produktgruppe		-3.246.454,88	33.545,01	3.769.677,79	-3.736.132,78	-3.624.402,32	-111.730,46
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs						
1.21.2170.10	Schule	-8.721.400,09	993.598,18	13.269.446,13	-12.275.847,95	-10.582.905,20	-1.692.942,75
1.21.2170.12	Sächl. Ausstattung	-6.201,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-8.727.601,29	993.598,18	13.269.446,13	-12.275.847,95	-10.582.905,20	-1.692.942,75
1.21.2180	Gesamtschulen						
1.21.2180.10	Schule	-9.102.448,06	159.044,51	9.233.468,07	-9.074.423,56	-9.847.582,56	773.159,00
1.21.2180.12	Sächl. Ausstattung	-1.359,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-9.103.807,39	159.044,51	9.233.468,07	-9.074.423,56	-9.847.582,56	773.159,00
1.21.2210	Förderschulen						
1.21.2210.10	Schule	-2.024.202,56	224.838,96	2.939.681,95	-2.714.842,99	-2.434.870,44	-279.972,55
1.21.2210.12	Sächl. Ausstattung	-384,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-2.024.586,93	224.838,96	2.939.681,95	-2.714.842,99	-2.434.870,44	-279.972,55

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2310	<u>Berufliche Schulen</u>						
1.21.2310.10	Schule	-5.111.349,94	1.897.935,65	9.512.617,66	-7.614.682,01	-8.360.387,54	745.705,53
1.21.2310.12	Sächl. Ausstattung	-3.380,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.21.2310.21	IT	-8.805,32	3.681,39	196.684,91	-193.003,52	0,00	-193.003,52
	Summe Produktgruppe	-5.123.536,25	1.901.617,04	9.709.302,57	-7.807.685,53	-8.360.387,54	552.702,01
1.21.2410	<u>Schülerbeförderung</u>						
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-9.505.203,21	226,17	9.669.586,63	-9.669.360,46	-11.369.573,66	1.700.213,20
	Summe Produktgruppe	-9.505.203,21	226,17	9.669.586,63	-9.669.360,46	-11.369.573,66	1.700.213,20
1.21.2430	<u>Sonstige schulische Aufgaben</u>						
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-390.562,26	6.140,39	427.662,92	-421.522,53	-348.084,97	-73.437,56
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-580.642,65	0,00	622.848,05	-622.848,05	-836.201,33	213.353,28
1.21.2430.10	Schule	533.878,02	930.309,00	668.768,13	261.540,87	313.958,44	-52.417,57
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-2.149.580,26	808.714,82	3.430.885,15	-2.622.170,33	-1.889.928,78	-732.241,55
1.21.2430.12	Sächl. Ausstattung	-231.582,46	1.050,55	72.339,30	-71.288,75	-237.093,45	165.804,70
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	749.605,30	1.013.290,50	340.248,64	673.041,86	803.498,13	-130.456,27
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-16.914,39	0,00	31.777,23	-31.777,23	-1.826,32	-29.950,91

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 40 Schule

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadteltern-, -schulerrat	-10.578,79	0,00	5.739,14	-5.739,14	-8.240,53	2.501,39
1.21.2430.21	IT	-809.228,76	845.571,13	1.229.953,28	-384.382,15	-626.180,73	241.798,58
1.21.2430.22	Medienzentrum	-470.506,99	65.623,33	572.859,89	-507.236,56	-540.410,66	33.174,10
Summe Produktgruppe		-3.376.113,24	3.670.699,72	7.403.081,73	-3.732.382,01	-3.370.510,20	-361.871,81
1.25	Kultur						
1.25.2732	Förderung der Erwachsenenbildung						
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-189.860,53	0,00	362.282,66	-362.282,66	-229.300,00	-132.982,66
Summe Produktgruppe		-189.860,53	0,00	362.282,66	-362.282,66	-229.300,00	-132.982,66
Summe Teilhaushalt		-58.257.207,95	7.082.198,81	75.533.727,22	-68.451.528,41	-68.677.719,62	226.191,21

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung						
Zu befördernde Kinder			10.606,0	10.499,0	11.000,0	-501,0
1.21.2430.11 - Schulentwicklung und -organisation						
Schulen		Summe	70,0	70,0	70,0	0,0
1.21.2XXX.10 - Schule						
Schüler			34.479,0	34.461,0	35.500,0	-1.039,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 40 Schule			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.247.212,88	6.215.453,57	7.223.680,00	-1.008.226,43	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.932.616,49	70.212.518,41	70.971.200,00	-758.681,59	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-52.685.403,61</u>	<u>-63.997.064,84</u>	<u>-63.747.520,00</u>	<u>-249.544,84</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.303.653,76	1.374.800,00	-71.146,24	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.303.653,76	1.374.800,00	-71.146,24	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.434.885,83	2.108.972,12	3.075.800,00	-966.827,88	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.434.885,83	2.108.972,12	3.075.800,00	-966.827,88	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-1.434.885,83</u>	<u>-805.318,36</u>	<u>-1.701.000,00</u>	<u>+895.681,64</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-54.120.289,44	-64.802.383,20	-65.448.520,00	+646.136,80	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-54.120.289,44	-64.802.383,20	-65.448.520,00	+646.136,80	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.247.212,88	7.223.680,00	0,00	1.494.867,61	0,00	8.718.547,61	6.215.453,57	-2.503.094,04
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.932.616,49	70.971.200,00	0,00	1.517.665,08	3.721.934,33	76.210.799,41	70.212.518,41	-5.998.281,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-52.685.403,61	-63.747.520,00	0,00	-22.797,47	-3.721.934,33	-67.492.251,80	-63.997.064,84	+3.495.186,96
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.374.800,00	0,00	0,00	0,00	1.374.800,00	1.303.653,76	-71.146,24
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.374.800,00	0,00	0,00	0,00	1.374.800,00	1.303.653,76	-71.146,24
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	-3,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.434.885,83	3.075.800,00	0,00	270.135,70	1.145.012,61	4.490.948,31	2.108.972,12	-2.381.976,19
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.434.885,83	3.075.800,00	0,00	270.135,70	1.145.015,61	4.490.951,31	2.108.972,12	-2.381.979,19
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.434.885,83	-1.701.000,00	0,00	-270.135,70	-1.145.015,61	-3.116.151,31	-805.318,36	+2.310.832,95
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-54.120.289,44	-65.448.520,00	0,00	-292.933,17	-4.866.949,94	-70.608.403,11	-64.802.383,20	+5.806.019,91
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-54.120.289,44	-65.448.520,00	0,00	-292.933,17	-4.866.949,94	-70.608.403,11	-64.802.383,20	+5.806.019,91

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Kultur und Wissenschaft			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	302.205,51	526.105,47	567.000,00	-40.894,53	-
3	13.429,00	12.381,66	11.984,00	+397,66	-
4	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	1.216.793,51	944.729,51	1.222.000,00	-277.270,49	-
6	233.048,53	84.236,37	110.500,00	-26.263,63	-
7	49.611,39	62.663,67	45.000,00	+17.663,67	-
8	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	0,00	6,50	0,00	+6,50	-
12 Summe ordentliche Erträge	1.815.087,94	1.630.123,18	1.956.484,00	-326.360,82	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	9.808.416,61	9.929.831,67	10.169.500,00	-239.668,33	0,00
14	505.943,53	505.981,62	527.500,00	-21.518,38	0,00
15	2.438.478,78	2.263.237,63	3.097.300,00	-834.062,37	0,00
16	953.208,46	728.761,26	873.452,25	-144.690,99	-
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	13.289.800,87	14.008.269,30	14.286.740,00	-278.470,70	0,00
19	4.594.391,07	5.054.241,93	4.744.900,00	+309.341,93	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	31.590.239,32	32.490.323,41	33.699.392,25	-1.209.068,84	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-29.775.151,38	-30.860.200,23	-31.742.908,25	+882.708,02	-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Kultur und Wissenschaft				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	3.020,34	0,00	+3.020,34	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	18.079,13	86.500,11	0,00	+86.500,11	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-18.079,13	-83.479,77	0,00	-83.479,77	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.793.230,51	-30.943.680,00	-31.742.908,25	+799.228,25	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.131.696,50	1.074.316,95	1.156.025,24	-81.708,29	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.131.696,50	-1.074.316,95	-1.156.025,24	+81.708,29	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-30.924.927,01	-32.017.996,95	-32.898.933,49	+880.936,54	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Kultur und Wissenschaft
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	302.205,51	567.000,00	0,00	59.550,50	0,00	626.550,50	526.105,47	-100.445,03
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	13.429,00	11.984,00	0,00	0,00	0,00	11.984,00	12.381,66	+397,66
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.216.793,51	1.222.000,00	0,00	0,00	0,00	1.222.000,00	944.729,51	-277.270,49
6	Privatrechtliche Entgelte	233.048,53	110.500,00	0,00	927,00	0,00	111.427,00	84.236,37	-27.190,63
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.611,39	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	62.663,67	+17.663,67
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,50	+6,50
12	Summe ordentliche Erträge	1.815.087,94	1.956.484,00	0,00	60.477,50	0,00	2.016.961,50	1.630.123,18	-386.838,32
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	9.808.416,61	10.169.500,00	0,00	-215.395,88	0,00	9.954.104,12	9.929.831,67	-24.272,45
14	Versorgungsaufwendungen	505.943,53	527.500,00	0,00	-21.518,38	0,00	505.981,62	505.981,62	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.438.478,78	3.097.300,00	0,00	-122.572,95	602.226,03	3.576.953,08	2.263.237,63	-1.313.715,45
16	Abschreibungen	953.208,46	873.452,25	0,00	0,00	0,00	873.452,25	728.761,26	-144.690,99
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	13.289.800,87	14.286.740,00	0,00	-220.295,58	77.600,00	14.144.044,42	14.008.269,30	-135.775,12
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.594.391,07	4.744.900,00	0,00	374.728,90	40.237,33	5.159.866,23	5.054.241,93	-105.624,30
20	Summe ordentliche Aufwendungen	31.590.239,32	33.699.392,25	0,00	-205.053,89	720.063,36	34.214.401,72	32.490.323,41	-1.724.078,31
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-29.775.151,38	-31.742.908,25	0,00	265.531,39	-720.063,36	-32.197.440,22	-30.860.200,23	+1.337.239,99

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Kultur und Wissenschaft							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	389,25	0,00	389,25	3.020,34	+2.631,09
23	Außerordentliche Aufwendungen	18.079,13	0,00	0,00	1.123,11	0,00	1.123,11	86.500,11	+85.377,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-18.079,13	0,00	0,00	-733,86	0,00	-733,86	-83.479,77	-82.745,91
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.793.230,51	-31.742.908,25	0,00	264.797,53	-720.063,36	-32.198.174,08	-30.943.680,00	+1.254.494,08
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.131.696,50	1.156.025,24	0,00	0,00	0,00	1.156.025,24	1.074.316,95	-81.708,29
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.131.696,50	-1.156.025,24	0,00	0,00	0,00	-1.156.025,24	-1.074.316,95	+81.708,29
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-30.924.927,01	-32.898.933,49	0,00	264.797,53	-720.063,36	-33.354.199,32	-32.017.996,95	+1.336.202,37

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.25	Kultur						
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten						
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-286.794,20	96,33	220.614,67	-220.518,34	-249.464,16	28.945,82
Summe Produktgruppe		-286.794,20	96,33	220.614,67	-220.518,34	-249.464,16	28.945,82
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung						
1.25.2511.01	Wissenschaftliche Angelegenheiten	-45.492,46	0,00	137.192,15	-137.192,15	-458.918,10	321.725,95
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-47.117,48	0,00	7.872,01	-7.872,01	-23.047,88	15.175,87
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-63.994,86	0,00	139.289,18	-139.289,18	-9.067,10	-130.222,08
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-216.239,70	0,00	193.475,00	-193.475,00	-197.720,48	4.245,48
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-6.271,95	0,00	9.819,26	-9.819,26	-8.227,28	-1.591,98
Summe Produktgruppe		-379.116,45	0,00	487.647,60	-487.647,60	-696.980,84	209.333,24
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)						
1.25.2512.01	Sonstige Dienstleistungen Literatur	-11.884,19	0,00	11.599,76	-11.599,76	-9.936,18	-1.663,58
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-232.518,64	60.577,63	226.585,80	-166.008,17	-179.996,89	13.988,72
1.25.2512.09	Kontinuitätsförderung Literatur	-32.365,91	0,00	32.464,60	-32.464,60	-32.328,10	-136,50

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-20.732,04	0,00	27.685,29	-27.685,29	-22.624,31	-5.060,98
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur	-213.384,77	15.003,81	221.183,91	-206.180,10	-206.915,78	735,68
Summe Produktgruppe		-510.885,55	75.581,44	519.519,36	-443.937,92	-451.801,26	7.863,34
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)						
1.25.2514.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtarchiv	-469.036,07	34.721,05	527.538,55	-492.817,50	-467.347,87	-25.469,63
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-904.969,79	15.781,17	942.638,10	-926.856,93	-1.026.676,13	99.819,20
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-209.957,47	1.310,08	202.078,19	-200.768,11	-200.552,54	-215,57
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	-1.300,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-38.963,84	5.119,33	38.107,49	-32.988,16	-32.541,84	-446,32
Summe Produktgruppe		-1.624.227,17	56.931,63	1.711.662,33	-1.654.730,70	-1.727.118,38	72.387,68
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)						
1.25.2521.01	Sonstige Dienstleistungen Museum	-482.067,58	1.655,01	523.729,41	-522.074,40	-489.475,41	-32.598,99
1.25.2521.02	Bewahren	-1.070.253,04	61.366,80	1.241.960,08	-1.180.593,28	-1.118.945,29	-61.647,99
1.25.2521.03	Forschen	-168.080,40	4.939,34	172.261,86	-167.322,52	-206.977,13	39.654,61
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-1.641.043,11	12.955,02	1.765.509,64	-1.752.554,62	-1.686.682,94	-65.871,68
1.25.2521.05	Sammeln	-24.057,40	0,54	25.212,67	-25.212,13	-23.366,33	-1.845,80

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	-158.079,21	9.199,00	208.737,77	-199.538,77	-199.740,00	201,23
Summe Produktgruppe		-3.543.580,74	90.115,71	3.937.411,43	-3.847.295,72	-3.725.187,10	-122.108,62
1.25.2522	Bildende Kunst						
1.25.2522.01	Sonstige Dienstleistungen Bildende Kunst	-117.532,65	931,52	124.543,63	-123.612,11	-99.108,12	-24.503,99
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kunst	-224.539,29	8.204,24	158.471,19	-150.266,95	-230.806,27	80.539,32
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-759.503,48	0,00	718.033,52	-718.033,52	-729.859,19	11.825,67
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-69.989,67	0,00	51.144,12	-51.144,12	-85.402,19	34.258,07
Summe Produktgruppe		-1.171.565,09	9.135,76	1.052.192,46	-1.043.056,70	-1.145.175,77	102.119,07
1.25.2610	Theater						
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	-56.978,00	0,00	56.973,41	-56.973,41	-61.561,10	4.587,69
1.25.2610.08	Staatstheater	-11.048.616,24	0,00	11.629.413,42	-11.629.413,42	-11.828.503,88	199.090,46
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-309.350,70	0,00	363.165,00	-363.165,00	-369.765,48	6.600,48
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-123.740,41	0,00	139.706,06	-139.706,06	-138.154,16	-1.551,90
Summe Produktgruppe		-11.538.685,35	0,00	12.189.257,89	-12.189.257,89	-12.397.984,62	208.726,73
1.25.2620	Musikpflege						
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	-15.159,18	3,81	16.723,06	-16.719,25	-16.331,95	-387,30

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-331.590,93	24.635,19	261.213,08	-236.577,89	-310.913,82	74.335,93
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-116.239,62	0,00	109.321,63	-109.321,63	-128.935,09	19.613,46
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	-14.650,12	0,00	48,12	-48,12	0,00	-48,12
Summe Produktgruppe		-477.639,85	24.639,00	387.305,89	-362.666,89	-456.180,86	93.513,97
1.25.2630	Musikschulen						
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	-2.038.088,63	791.856,16	2.934.349,29	-2.142.493,13	-2.091.543,49	-50.949,64
Summe Produktgruppe		-2.038.088,63	791.856,16	2.934.349,29	-2.142.493,13	-2.091.543,49	-50.949,64
1.25.2720	Büchereien						
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	43.413,49	20.661,36	130,00	20.531,36	15.000,00	5.531,36
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-6.114.032,06	244.249,04	6.224.671,53	-5.980.422,49	-6.011.030,69	30.608,20
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-95.083,54	2.929,08	85.960,55	-83.031,47	-82.276,66	-754,81
Summe Produktgruppe		-6.165.702,11	267.839,48	6.310.762,08	-6.042.922,60	-6.078.307,35	35.384,75
1.25.2733	Sonstige Volksbildung						
1.25.2733.01	Sonstige Dienstleistungen Roter Saal	-20.954,59	8.299,48	39.467,32	-31.167,84	-25.071,26	-6.096,58
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-197.128,00	7.429,86	188.484,64	-181.054,78	-239.486,67	58.431,89
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-30.408,50	0,00	26.258,46	-26.258,46	-33.902,50	7.644,04

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga/KufA	-690.634,73	0,00	1.008.527,46	-1.008.527,46	-1.092.454,00	83.926,54
Summe Produktgruppe		-939.125,82	15.729,34	1.262.737,88	-1.247.008,54	-1.390.914,43	143.905,89
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (KPW)						
1.25.2734.01	Sonst. Dienstleistungen Kulturpunkt West	-214.066,10	10.003,57	255.002,73	-244.999,16	-248.700,50	3.701,34
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen KPW	-153.032,11	11.998,46	149.497,09	-137.498,63	-189.141,61	51.642,98
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit KPW	-33.505,71	0,00	14.321,50	-14.321,50	-51.492,45	37.170,95
Summe Produktgruppe		-400.603,92	22.002,03	418.821,32	-396.819,29	-489.334,56	92.515,27
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	-19.658,05	4,59	20.085,03	-20.080,44	-19.612,67	-467,77
1.25.2811.04	Eigene kult. Verant. sonst. Kulturpfl.	-819.701,58	348,30	829.128,05	-828.779,75	-542.053,08	-286.726,67
1.25.2811.09	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.	-118.830,91	0,00	82.054,60	-82.054,60	-119.223,10	37.168,50
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpfl.	-296.295,64	0,00	257.401,55	-257.401,55	-281.707,54	24.305,99
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-148.097,77	3.665,04	114.654,20	-110.989,16	-190.195,04	79.205,88
1.25.2811.14	Großprojekte sonst. Kulturpfl.	-452.412,04	275.198,71	912.151,54	-636.952,83	-846.149,24	209.196,41
Summe Produktgruppe		-1.854.995,99	279.216,64	2.215.474,97	-1.936.258,33	-1.998.940,67	62.682,34
1.99	Vorleistungen						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99.4100	Vorleistungen FB 41					
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	3.383,30	-3.383,30	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	3.383,30	-3.383,30	0,00
Summe Teilhaushalt		-30.931.010,87	1.633.143,52	33.651.140,47	-32.017.996,95	-32.898.933,49
						880.936,54

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien						
Auskünfte		Summe	8.623,0	6.575,0	9.000,0	-2.425,0
Besucher		Summe	3.932,0	1.812,0	3.600,0	-1.788,0
Erschlossene Archivalien		Summe	119.389,0	744.102,0	35.000,0	709.102,0
1.25.2521.XX - Bewahren/Präsentieren/Ausstellen						
Ausstellungseröffnungen		Summe	4,0	0,0	4,0	-4,0
Inventarisierter Gesamtbestand		Summe	138.337,0	138.265,0	138.200,0	65,0
1.25.2610.08 - Staatstheater						
Zuschussgewährung Staatstheatervertrag		Summe	11.002.970,91	11.329.222,55	11.630.000,0	-300.777,4
1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung						
Schüler		Summe	16.140,0	1.325,0	1.650,0	-325,0
Veranstaltungen		Summe	86,0	10,0	110,0	-100,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek						
Besucher		Summe	477.804,0	226.393,0	500.000,0	-273.607,0
Medienerwerb		Summe	25.840,0	21.804,0	26.000,0	-4.196,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen						
Raumvermietungen		Summe	636,0	430,0	315,0	115,0
Veranstaltungen/Projekte		Summe	497,0	245,0	460,0	-215,0
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben						
Preisvergaben		Summe	2,0	2,0	2,0	0,0

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 41 Kultur

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen						
Zuschussgewährungen		Summe	2.286.509,71	2.411.296,75	2.521.340,0	-110.043,3

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Kultur und Wissenschaft			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.810.979,93	1.735.362,30	1.965.700,00	-230.337,70	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.817.521,00	31.152.975,99	32.250.540,00	-1.097.564,01	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-28.006.541,07</u>	<u>-29.417.613,69</u>	<u>-30.284.840,00</u>	<u>+867.226,31</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.602,00	0,00	+1.602,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.602,00	0,00	+1.602,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	354.108,29	278.900,08	545.400,00	-266.499,92	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.450.000,00	34.000,00	0,00	+34.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.804.108,29	312.900,08	545.400,00	-232.499,92	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u> (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-1.804.108,29</u>	<u>-311.298,08</u>	<u>-545.400,00</u>	<u>+234.101,92</u>	-
33 <u>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</u> (Zeile 18 + 32)	<u>-29.810.649,36</u>	<u>-29.728.911,77</u>	<u>-30.830.240,00</u>	<u>+1.101.328,23</u>	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 <u>Finanzmittelveränderung</u> (Saldo Zeilen 33 und 36)	<u>-29.810.649,36</u>	<u>-29.728.911,77</u>	<u>-30.830.240,00</u>	<u>+1.101.328,23</u>	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Kultur und Wissenschaft
---	---

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.810.979,93	1.965.700,00	0,00	60.866,75	-35.764,72	1.990.802,03	1.735.362,30	-255.439,73
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.817.521,00	32.250.540,00	0,00	-146.299,61	789.649,65	32.893.890,04	31.152.975,99	-1.740.914,05
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-28.006.541,07	-30.284.840,00	0,00	207.166,36	-825.414,37	-30.903.088,01	-29.417.613,69	+1.485.474,32
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,00	+1.602,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,00	+1.602,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	354.108,29	545.400,00	0,00	16.691,43	517.956,26	1.080.047,69	278.900,08	-801.147,61
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	34.000,00	-16.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.804.108,29	545.400,00	0,00	16.691,43	567.956,26	1.130.047,69	312.900,08	-817.147,61
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.804.108,29	-545.400,00	0,00	-16.691,43	-567.956,26	-1.130.047,69	-311.298,08	+818.749,61
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-29.810.649,36	-30.830.240,00	0,00	190.474,93	-1.393.370,63	-32.033.135,70	-29.728.911,77	+2.304.223,93
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-29.810.649,36	-30.830.240,00	0,00	190.474,93	-1.393.370,63	-32.033.135,70	-29.728.911,77	+2.304.223,93

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0500 Sozialreferat			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	5.222,15	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	5.222,15	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	437.601,15	474.933,52	460.200,00	+14.733,52	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	11.658,74	2.406,29	12.200,00	-9.793,71	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.468,01	86.453,85	22.200,00	+64.253,85	0,00
16 Abschreibungen	1.686,53	2.358,47	1.553,64	+804,83	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.080,53	49.442,53	50.100,00	-657,47	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	507.494,96	615.594,66	546.253,64	+69.341,02	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-502.272,81	-615.594,66	-546.253,64	-69.341,02	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0500 Sozialreferat				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	185.075,30	87.501,09	0,00	+87.501,09	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	185.075,30	87.501,09	0,00	+87.501,09	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-502.272,81	-615.594,66	-546.253,64	-69.341,02	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.782,17	55.559,36	51.016,00	+4.543,36	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.782,17	-55.559,36	-51.016,00	-4.543,36	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-548.054,98	-671.154,02	-597.269,64	-73.884,38	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0500 Sozialreferat
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	5.222,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	5.222,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	437.601,15	460.200,00	0,00	14.733,52	0,00	474.933,52	474.933,52
14	Versorgungsaufwendungen	11.658,74	12.200,00	0,00	-9.793,71	0,00	2.406,29	2.406,29
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.468,01	22.200,00	0,00	-8.244,59	109.175,77	123.131,18	86.453,85
16	Abschreibungen	1.686,53	1.553,64	0,00	0,00	0,00	1.553,64	2.358,47
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.080,53	50.100,00	0,00	1.244,59	0,00	51.344,59	49.442,53
20	Summe ordentliche Aufwendungen	507.494,96	546.253,64	0,00	-2.060,19	109.175,77	653.369,22	615.594,66
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-502.272,81	-546.253,64	0,00	2.060,19	-109.175,77	-653.369,22	-615.594,66
								+37.774,56

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0500 Sozialreferat							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	185.075,30	0,00	0,00	87.501,09	0,00	87.501,09	87.501,09	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	185.075,30	0,00	0,00	87.501,09	0,00	87.501,09	87.501,09	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-502.272,81	-546.253,64	0,00	2.060,19	-109.175,77	-653.369,22	-615.594,66	+37.774,56
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.782,17	51.016,00	0,00	0,00	0,00	51.016,00	55.559,36	+4.543,36
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.782,17	-51.016,00	0,00	0,00	0,00	-51.016,00	-55.559,36	-4.543,36
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-548.054,98	-597.269,64	0,00	2.060,19	-109.175,77	-704.385,22	-671.154,02	+33.231,20

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0500 Sozialreferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen					
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)					
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	-548.054,98	0,00	671.154,02	-671.154,02	-597.269,64
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	0,00	87.501,09	87.501,09	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-548.054,98	87.501,09	758.655,11	-671.154,02	-597.269,64
Summe Teilhaushalt		-548.054,98	87.501,09	758.655,11	-671.154,02	-597.269,64

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0500 Sozialreferat			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.593,18	261.801,67	0,00	+261.801,67	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	669.893,37	664.146,78	530.100,00	+134.046,78	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-608.300,19	-402.345,11	-530.100,00	+127.754,89	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.063,78	624,75	3.500,00	-2.875,25	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.063,78	624,75	3.500,00	-2.875,25	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.063,78	-624,75	-3.500,00	+2.875,25	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-613.363,97	-402.969,86	-533.600,00	+130.630,14	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-613.363,97	-402.969,86	-533.600,00	+130.630,14	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **Ref. 0500 Sozialreferat**

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.593,18	0,00	0,00	87.501,09	0,00	87.501,09	261.801,67	+174.300,58
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	669.893,37	530.100,00	0,00	95.530,95	109.175,77	734.806,72	664.146,78	-70.659,94
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-608.300,19	-530.100,00	0,00	-8.029,86	-109.175,77	-647.305,63	-402.345,11	+244.960,52
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.063,78	3.500,00	0,00	3.100,00	0,00	6.600,00	624,75	-5.975,25
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.063,78	3.500,00	0,00	3.100,00	0,00	6.600,00	624,75	-5.975,25
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.063,78	-3.500,00	0,00	-3.100,00	0,00	-6.600,00	-624,75	+5.975,25
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-613.363,97	-533.600,00	0,00	-11.129,86	-109.175,77	-653.905,63	-402.969,86	+250.935,77
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-613.363,97	-533.600,00	0,00	-11.129,86	-109.175,77	-653.905,63	-402.969,86	+250.935,77

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

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 50 Soziales und Gesundheit				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.224.651,35	5.472.692,59	5.224.200,00	+248.492,59	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	20.473.812,10	37.027.190,74	22.534.160,00	+14.493.030,74	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.543,14	1.209,67	997,00	+212,67	-
4	Sonstige Transfererträge	8.574.472,31	4.326.049,69	3.683.800,00	+642.249,69	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.160.227,72	1.057.103,85	1.163.300,00	-106.196,15	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,45	0,00	+0,45	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.951.405,80	110.457.152,24	106.460.400,00	+3.996.752,24	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.484,72	412,51	0,00	+412,51	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	1.525.409,09	3.065.432,44	1.674.000,00	+1.391.432,44	-
12	Summe ordentliche Erträge	136.913.006,23	161.407.244,18	140.740.857,00	+20.666.387,18	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	25.372.958,10	26.190.737,42	26.185.700,00	+5.037,42	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	3.794.157,04	3.832.743,84	3.970.500,00	-137.756,16	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.558.176,84	2.897.492,31	3.474.100,00	-576.607,69	0,00
16	Abschreibungen	489.460,67	581.190,70	227.954,20	+353.236,50	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	123.853.006,55	132.691.970,96	127.850.300,00	+4.841.670,96	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.068.722,42	68.951.509,20	67.073.300,00	+1.878.209,20	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	221.136.481,62	235.145.644,43	228.781.854,20	+6.363.790,23	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-84.223.475,39	-73.738.400,25	-88.040.997,20	+14.302.596,95	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 50 Soziales und Gesundheit			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	4.022,16	21.642,61	0,00	+21.642,61	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	13.928,55	10.024,16	0,00	+10.024,16	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-9.906,39	11.618,45	0,00	+11.618,45	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-84.233.381,78	-73.726.781,80	-88.040.997,20	+14.314.215,40	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.823,67	63.922,07	53.400,00	+10.522,07	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.340.688,74	2.467.862,94	2.301.300,00	+166.562,94	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.279.865,07	-2.403.940,87	-2.247.900,00	-156.040,87	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-86.513.246,85	-76.130.722,67	-90.288.897,20	+14.158.174,53	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **FB 50 Soziales und Gesundheit**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.224.651,35	5.224.200,00	0,00	0,00	0,00	5.224.200,00	5.472.692,59	+248.492,59
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	20.473.812,10	22.534.160,00	0,00	4.377.887,11	0,00	26.912.047,11	37.027.190,74	+10.115.143,63
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.543,14	997,00	0,00	0,00	0,00	997,00	1.209,67	+212,67
4	Sonstige Transfererträge	8.574.472,31	3.683.800,00	0,00	211.075,77	0,00	3.894.875,77	4.326.049,69	+431.173,92
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.160.227,72	1.163.300,00	0,00	0,00	0,00	1.163.300,00	1.057.103,85	-106.196,15
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,45	+0,45
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.951.405,80	106.460.400,00	0,00	2.947.517,60	0,00	109.407.917,60	110.457.152,24	+1.049.234,64
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.484,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,51	+412,51
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	1.525.409,09	1.674.000,00	0,00	0,00	0,00	1.674.000,00	3.065.432,44	+1.391.432,44
12	Summe ordentliche Erträge	136.913.006,23	140.740.857,00	0,00	7.536.480,48	0,00	148.277.337,48	161.407.244,18	+13.129.906,70
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	25.372.958,10	26.185.700,00	0,00	5.037,42	0,00	26.190.737,42	26.190.737,42	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	3.794.157,04	3.970.500,00	0,00	-137.756,16	0,00	3.832.743,84	3.832.743,84	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.558.176,84	3.474.100,00	0,00	10.627,06	45.509,37	3.530.236,43	2.897.492,31	-632.744,12
16	Abschreibungen	489.460,67	227.954,20	0,00	0,00	0,00	227.954,20	581.190,70	+353.236,50
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	123.853.006,55	127.850.300,00	0,00	5.274.092,51	684.007,70	133.808.400,21	132.691.970,96	-1.116.429,25
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.068.722,42	67.073.300,00	0,00	2.018.071,72	73.208,18	69.164.579,90	68.951.509,20	-213.070,70
20	Summe ordentliche Aufwendungen	221.136.481,62	228.781.854,20	0,00	7.170.072,55	802.725,25	236.754.652,00	235.145.644,43	-1.609.007,57
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-84.223.475,39	-88.040.997,20	0,00	366.407,93	-802.725,25	-88.477.314,52	-73.738.400,25	+14.738.914,27

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 50 Soziales und Gesundheit
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	4.022,16	0,00	0,00	323,46	0,00	323,46	21.642,61	+21.319,15
23	Außerordentliche Aufwendungen	13.928,55	0,00	0,00	10.770,05	845,99	11.616,04	10.024,16	-1.591,88
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-9.906,39	0,00	0,00	-10.446,59	-845,99	-11.292,58	11.618,45	+22.911,03
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-84.233.381,78	-88.040.997,20	0,00	355.961,34	-803.571,24	-88.488.607,10	-73.726.781,80	+14.761.825,30
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.823,67	53.400,00	0,00	0,00	0,00	53.400,00	63.922,07	+10.522,07
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.340.688,74	2.301.300,00	0,00	0,00	0,00	2.301.300,00	2.467.862,94	+166.562,94
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.279.865,07	-2.247.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.247.900,00	-2.403.940,87	-156.040,87
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-86.513.246,85	-90.288.897,20	0,00	355.961,34	-803.571,24	-90.736.507,10	-76.130.722,67	+14.605.784,43

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

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)						
1.11.1111.01	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	-152,73	0,00	379,50	-379,50	-200,00	-179,50
Summe Produktgruppe		-152,73	0,00	379,50	-379,50	-200,00	-179,50
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50						
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-98.936,65	17,89	93.466,02	-93.448,13	-139.341,79	45.893,66
Summe Produktgruppe		-98.936,65	17,89	93.466,02	-93.448,13	-139.341,79	45.893,66
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50						
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.702.165,05	0,00	1.782.020,43	-1.782.020,43	-1.832.000,00	49.979,57
Summe Produktgruppe		-1.702.165,05	0,00	1.782.020,43	-1.782.020,43	-1.832.000,00	49.979,57
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3110	Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB XII						
1.31.3110.10	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB XII	0,00	14.800.000,00	758,73	14.799.241,27	14.045.000,00	754.241,27

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3110.20	Erstatt.des Landes SGB XII Übergangsreg.	0,00	415.500,00	20,01	415.479,99	415.500,00	-20,01
Summe Produktgruppe		0,00	15.215.500,00	778,74	15.214.721,26	14.460.500,00	754.221,26
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-6.230.850,99	167.670,09	4.997.178,39	-4.829.508,30	-6.386.073,86	1.556.565,56
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-564.969,23	43.814,02	620.368,74	-576.554,72	-600.046,49	23.491,77
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-282.900,27	90.475,54	420.505,60	-330.030,06	-285.322,10	-44.707,96
Summe Produktgruppe		-7.078.720,49	301.959,65	6.038.052,73	-5.736.093,08	-7.271.442,45	1.535.349,37
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3112.40	Maßn. zur Verbesserung des Wohnumfelds	0,00	-737,13	4.081,23	-4.818,36	0,00	-4.818,36
1.31.3112.44	Häusliche Pflegehilfe (§ 64 b SGB XII)	-3.402,00	0,00	2.606,52	-2.606,52	0,00	-2.606,52
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	0,00	0,00	128,00	-128,00	0,00	-128,00
1.31.3112.62	Pflegekosten stationär Pflegestufe 1	8.894,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.63	Pflegekosten stationär Pflegestufe 2	17,94	-494,00	3.500,00	-3.994,00	0,00	-3.994,00
1.31.3112.64	Pflegekosten stationär Pflegestufe 3	-2.316,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.65	Pflegekosten stationär Pflegegrad 1	0,00	100,45	0,00	100,45	0,00	100,45
1.31.3112.66	Pflegekosten stationär Pflegegrad 2	1.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.31.3112.67	Pflegekosten stationär Pflegegrad 3	-5.520,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.68	Pflegekosten stationär Pflegegrad 4	-222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-880,18	-1.130,68	10.315,75	-11.446,43	0,00
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen					
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	175.772,93	-215.243,64	42,00	-215.285,64	-215.285,64
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-4.256.139,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-17.225,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-12.536.639,66	0,00	5.348,96	-5.348,96	-5.348,96
1.31.3113.44	Leist. b. priv. u. öfftl. Arbeitgebern	-111.238,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-65.743,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-6.034.733,90	0,00	164,95	-164,95	-164,95
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-6.632.325,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff., Ausst., Erh. Wohnung	-22.095,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-25.747.607,08	0,00	10.040,45	-10.040,45	-10.040,45
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-1.783.721,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	-110.298,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-57.141.994,72	-215.243,64	15.596,36	-230.840,00	0,00

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit						
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-169.536,37	136,39	198.435,32	-198.298,93	-150.919,99	-47.378,94
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-66.483,93	181,36	60.232,17	-60.050,81	-73.259,24	13.208,43
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-2.190,10	0,04	2.106,96	-2.106,92	-2.222,34	115,42
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-1.951.959,46	1,39	1.693.415,11	-1.693.413,72	-1.917.750,56	224.336,84
Summe Produktgruppe		-2.190.169,86	319,18	1.954.189,56	-1.953.870,38	-2.144.152,13	190.281,75
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.						
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	-242.150,10	669,45	2.363.637,49	-2.362.968,04	-1.923.475,02	-439.493,02
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-70.107,29	-465,62	212.240,00	-212.705,62	-210.321,12	-2.384,50
1.31.3115.40	Altenhilfe	-90.677,07	859,51	138.797,29	-137.937,78	-134.317,65	-3.620,13
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-521.067,41	4.552,96	452.550,23	-447.997,27	-510.671,40	62.674,13
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-119.810,09	143,69	103.403,46	-103.259,77	-97.952,72	-5.307,05
Summe Produktgruppe		-1.043.811,96	5.759,99	3.270.628,47	-3.264.868,48	-2.876.737,91	-388.130,57
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	2.368.371,31	29.601.869,92	30.424.069,57	-822.199,65	2.375.722,86	-3.197.922,51
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.603.283,24	50.054,12	2.434.309,12	-2.384.255,00	-5.621.644,39	3.237.389,39

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -					
Summe Produktgruppe		-3.234.911,93	29.651.924,04	32.858.378,69	-3.206.454,65	-3.245.921,53	39.466,88
1.31.3117	Zahlungen Quotales System						
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	48.937.429,70	0,00	19.674,56	-19.674,56	-30.876,40	11.201,84
1.31.3117.20	Verteil. Bundeserstatt. § 136 SGB XII	233.397,28	123.972,20	0,00	123.972,20	0,00	123.972,20
Summe Produktgruppe		49.170.826,98	123.972,20	19.674,56	104.297,64	-30.876,40	135.174,04
1.31.3118	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3118.01	Pflegegeld (§ 64a SGB XII)	-319.365,03	701,74	392.970,93	-392.269,19	-283.882,63	-108.386,56
1.31.3118.05	angemessene Beihilfen	-29,95	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00
1.31.3118.10	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)	-787.566,12	-12.955,48	928.023,30	-940.978,78	-844.614,08	-96.364,70
1.31.3118.20	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)	-2.955,72	0,00	1.651,08	-1.651,08	-3.178,44	1.527,36
1.31.3118.30	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)	-64.153,98	1.357,39	65.276,88	-63.919,49	-64.118,44	198,95
1.31.3118.40	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfel	-12.368,49	0,19	6.133,91	-6.133,72	-8.172,06	2.038,34
1.31.3118.50	Andere Leistungen	-28.375,07	0,10	28.291,14	-28.291,04	-28.085,59	-205,45
1.31.3118.60	Entlastungsbetrag (§§ 66 u. 64i SGB XII)	-36.085,14	88,42	27.582,68	-27.494,26	-31.602,05	4.107,79
1.31.3118.70	Teilstationäre Pflege (Tages- oder Nacht	-2.803,73	0,11	3.423,43	-3.423,32	-3.971,88	548,56
1.31.3118.80	Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)	-197.296,18	5,90	184.068,76	-184.062,86	-234.453,77	50.390,91

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3118.90	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	-4.306.947,32	361.456,78	10.111.174,60	-9.749.717,82	-8.655.063,18	-1.094.654,64
1.31.3118.91	Investitionsfolgekosten /Einn.& Ausgaben	191.792,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3118.92	zus.Betr.+Akt.Ko.n.pflev.P.§43b SGB XI	0,00	0,00	890,70	-890,70	0,00	-890,70
Summe Produktgruppe		-5.566.154,44	350.655,15	11.749.487,41	-11.398.832,26	-10.157.642,12	-1.241.190,14
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)						
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Einr./Wohnen)	-227.357,34	88,03	885.678,34	-885.590,31	-1.068.723,49	183.133,18
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-2.917,08	0,00	1.686,52	-1.686,52	-3.040,52	1.354,00
1.31.3119.30	Verwaltung d. Sozialhilfe-Pers.RK Wohnen	-161.267,01	0,00	189.794,88	-189.794,88	-94.172,52	-95.622,36
Summe Produktgruppe		-391.541,43	88,03	1.077.159,74	-1.077.071,71	-1.165.936,53	88.864,82
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung						
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-27.554.008,24	38.099.731,69	53.558.514,29	-15.458.782,60	-28.477.709,99	13.018.927,39
Summe Produktgruppe		-27.554.008,24	38.099.731,69	53.558.514,29	-15.458.782,60	-28.477.709,99	13.018.927,39
1.31.3122	Eingliederungsleistungen						
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-385.980,74	0,00	441.251,61	-441.251,61	-496.029,68	54.778,07
Summe Produktgruppe		-385.980,74	0,00	441.251,61	-441.251,61	-496.029,68	54.778,07

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3123	Einmalige Leistungen						
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-692.957,92	27.000,00	917.016,20	-890.016,20	-784.127,24	-105.888,96
	Summe Produktgruppe	-692.957,92	27.000,00	917.016,20	-890.016,20	-784.127,24	-105.888,96
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II						
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	20.184,91	2.554.362,95	1.831.784,41	722.578,54	-1.881,72	724.460,26
	Summe Produktgruppe	20.184,91	2.554.362,95	1.831.784,41	722.578,54	-1.881,72	724.460,26
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende						
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	-4.083.073,45	5.928.000,09	9.768.568,67	-3.840.568,58	-4.894.610,46	1.054.041,88
	Summe Produktgruppe	-4.083.073,45	5.928.000,09	9.768.568,67	-3.840.568,58	-4.894.610,46	1.054.041,88
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz						
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	-1.358.782,84	5.821.895,06	5.557.920,35	263.974,71	-723.989,48	987.964,19
	Summe Produktgruppe	-1.358.782,84	5.821.895,06	5.557.920,35	263.974,71	-723.989,48	987.964,19
1.31.3140	Ausgl.-Zahl.des Landes EGH SGB IX						
1.31.3140.10	Zahlungen Abrechnung nach dem SGB IX	0,00	45.200.000,00	3.154,44	45.196.845,56	44.476.200,00	720.645,56
1.31.3140.20	Erstatt.des Landes SGB IX Übergangsreg.	0,00	1.281.228,00	59,51	1.281.168,49	1.281.200,00	-31,51
	Summe Produktgruppe	0,00	46.481.228,00	3.213,95	46.478.014,05	45.757.400,00	720.614,05

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.31.3141	Leistungen zur med. Reha § 109 SGB IX						
1.31.3141.11	Leistungen zur medizinischen Reha	0,00	8.449,31	48.374,87	-39.925,56	-18.628,20	-21.297,36
	Summe Produktgruppe	0,00	8.449,31	48.374,87	-39.925,56	-18.628,20	-21.297,36
1.31.3142	Leistungen zur Beschäftig. § 111 SGB IX						
1.31.3142.11	Leist innerhalb einer anerkannten WfbM	0,00	98.018,67	13.642.375,20	-13.544.356,53	-10.739.007,05	-2.805.349,48
1.31.3142.13	L.befr.ausgel.Arb-pl.zZw Überg allg.ArbM	0,00	0,00	4.716,12	-4.716,12	-648.700,00	643.983,88
1.31.3142.15	Leist.Dauerh.Besch.ausgel.WfbM-Arb.-pl.	0,00	0,26	8.225,22	-8.224,96	-1.297.500,00	1.289.275,04
1.31.3142.17	L. in Außenarb.-Gr.in Betr.außerh.WfbM	0,00	1,02	56.009,27	-56.008,25	-648.800,00	592.791,75
1.31.3142.21	Leist.bei anderen Leistungsanbietern	0,00	9,48	-90.102,31	90.111,79	0,00	90.111,79
1.31.3142.31	L.b.priv./öffent.Arb-geb./Budget f.Arb.	0,00	19.613,60	168.989,50	-149.375,90	-130.009,88	-19.366,02
	Summe Produktgruppe	0,00	117.643,03	13.790.213,00	-13.672.569,97	-13.464.016,93	-208.553,04
1.31.3143	Leist.z.Teilhabe an Bildung § 112 SGB IX						
1.31.3143.11	Hilfen an Schulen in staatl.Trägersch.	0,00	18.145,16	2.239.788,99	-2.221.643,83	-2.870.101,40	648.457,57
1.31.3143.13	Hilfen an Schulen in freier Trägerschaft	0,00	647,88	42.399,05	-41.751,17	0,00	-41.751,17
1.31.3143.15	Hilfen in Tagesbildungsstätten	0,00	0,58	68.247,35	-68.246,77	-84.259,48	16.012,71

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3143.17	Sonstige Hilfen zur Teilhabe an Bildung	0,00	89.603,76	1.689.139,91	-1.599.536,15	-1.697.008,21	97.472,06
1.31.3143.21	Hoch-/Schul.Ausb./Weiterb.f.einen Beruf	0,00	1.118,03	44.578,58	-43.460,55	-22.009,88	-21.450,67
Summe Produktgruppe		0,00	109.515,41	4.084.153,88	-3.974.638,47	-4.673.378,97	698.740,50
1.31.3144	Leist.f.Wohnraum §113(2)Nr.1 i.V.m.§77						
1.31.3144.11	Leist.f.Wohnraum § 77 Abs.1 SGB IX	0,00	0,57	43.594,01	-43.593,44	-27.009,88	-16.583,56
1.31.3144.12	Oberh.der Angem.grenze § 77 Abs.2	0,00	0,00	467,16	-467,16	-1.000,00	532,84
Summe Produktgruppe		0,00	0,57	44.061,17	-44.060,60	-28.009,88	-16.050,72
1.31.3145	Assistenzleist. §113(2)Nr.2 i.V.m.§78						
1.31.3145.11	Einfache Assistenzleistungen	0,00	4.524,81	29.732,36	-25.207,55	-1.000.000,00	974.792,45
1.31.3145.21	Qualifizierte Assistenzleistungen	0,00	1.833.736,58	33.511.493,14	-31.677.756,56	-28.232.965,81	-3.444.790,75
1.31.3145.23	Quali.AssistL.an Minderj/KdU,Verpfl.,IKo	0,00	3.345,05	345,88	2.999,17	0,00	2.999,17
1.31.3145.31	An Mütter und Väter mit Behinderung	0,00	0,00	25.931,46	-25.931,46	-20.000,00	-5.931,46
1.31.3145.41	Fahrkosten u.a.§113(2)Nr.2 i.V.m.§78(4)	0,00	0,00	1.313,84	-1.313,84	-5.000,00	3.686,16
Summe Produktgruppe		0,00	1.841.606,44	33.568.816,68	-31.727.210,24	-29.257.965,81	-2.469.244,43
1.31.3146	Heilpäd.Leist.§113(2)Nr.3 i.V.m.§79						
1.31.3146.11	Frühförderung	0,00	268,86	961.362,65	-961.093,79	-1.085.049,93	123.956,14

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3146.12	Leistungen in Krippen	0,00	0,57	223.769,96	-223.769,39	-277.009,88	53.240,49
1.31.3146.14	Sonderkindergärten	0,00	170.537,05	3.361.665,15	-3.191.128,10	-3.359.080,51	167.952,41
1.31.3146.15	Regelkindergärten	0,00	20.064,59	1.912.759,53	-1.892.694,94	-1.809.070,45	-83.624,49
1.31.3146.16	Sonstige heilpädagogische Leistungen	0,00	0,00	6.349,35	-6.349,35	0,00	-6.349,35
Summe Produktgruppe		0,00	190.871,07	6.465.906,64	-6.275.035,57	-6.530.210,77	255.175,20
1.31.3147	<u>Kennt.u.Fähigk./Förd.Verständ./Mobilität</u>						
1.31.3147.11	Leist.Tagesförderstätte/Tagesstruktur	0,00	29.718,11	7.665.515,59	-7.635.797,48	-6.976.678,99	-659.118,49
1.31.3147.21	Förd.d.Verständ.§113(2)Nr.6 i.V.m.§82	0,00	0,00	151,00	-151,00	0,00	-151,00
1.31.3147.31	Mobilität KfZ §113(2)Nr.7 i.V.m.§114	0,00	1,16	106.788,64	-106.787,48	-82.649,32	-24.138,16
1.31.3147.32	Mobil. ohne KfZ §113(2)Nr.7 i.V.m. §114	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	120.000,00
Summe Produktgruppe		0,00	29.719,27	7.772.455,23	-7.742.735,96	-7.179.328,31	-563.407,65
1.31.3148	<u>Sonst./Weitere Leist.z.sozialen Teilhabe</u>						
1.31.3148.11	Pflegefamilie §113(2)Nr.4 i.V.m.§80	0,00	1,16	315.779,14	-315.777,98	-124.021,69	-191.756,29
1.31.3148.21	Hilfsm./Soz.Teilh.§113(2)Nr.8 i.V.m.§84	0,00	301,74	72.749,45	-72.447,71	-51.829,81	-20.617,90
1.31.3148.31	Besuchsbeih.§113(2)Nr.9 i.V.m.§115	0,00	162.877,35	50.064,24	112.813,11	-20.000,00	132.813,11
1.31.3148.41	Sonst./and.Leist.soz.Teilhabe §113(1)	0,00	0,72	163.500,29	-163.499,57	-20.000,00	-143.499,57

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3148.51	Leist.in besond.Wohnform.§113(5) SGB IX	0,00	0,00	4.588,25	-4.588,25	0,00	-4.588,25
1.31.3148.61	Ink.pausch.§3NdsG finanz L.Land inklSchu	0,00	130.956,00	0,00	130.956,00	129.800,00	1.156,00
Summe Produktgruppe		0,00	294.136,97	606.681,37	-312.544,40	-86.051,50	-226.492,90
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-365.039,31	2.560,00	394.435,60	-391.875,60	-385.358,72	-6.516,88
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.264.142,83	4,76	1.323.566,59	-1.323.561,83	-1.362.032,99	38.471,16
1.31.3151.30	Altenpflege	-347.684,74	91,81	360.293,11	-360.201,30	-365.884,11	5.682,81
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-158.458,83	219,22	123.085,15	-122.865,93	-248.095,59	125.229,66
Summe Produktgruppe		-2.135.325,71	2.875,79	2.201.380,45	-2.198.504,66	-2.361.371,41	162.866,75
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen						
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	0,00	242.542,03	248.632,94	-6.090,91	0,00	-6.090,91
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	-49.914,88	50.031,40	116.040,35	-66.008,95	-47.266,49	-18.742,46
1.31.3152.30	Sozialstationen	-137.586,29	1.063.888,30	1.236.566,07	-172.677,77	-140.200,00	-32.477,77
Summe Produktgruppe		-187.501,17	1.356.461,73	1.601.239,36	-244.777,63	-187.466,49	-57.311,14
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.						
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-98.834,89	7.000,00	159.681,25	-152.681,25	-145.700,00	-6.981,25

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
Summe Produktgruppe		-98.834,89	7.000,00	159.681,25	-152.681,25	-145.700,00	-6.981,25
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose						
1.31.3154.10	Unterbringung	-1.088.842,09	679.293,97	1.893.846,31	-1.214.552,34	-1.249.399,01	34.846,67
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-253.880,00	53,66	219.884,12	-219.830,46	-245.175,81	25.345,35
Summe Produktgruppe		-1.342.722,09	679.347,63	2.113.730,43	-1.434.382,80	-1.494.574,82	60.192,02
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer						
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-47.222,89	2.068,48	59.407,94	-57.339,46	-41.404,64	-15.934,82
1.31.3155.20	Soz. Einr. f. Flüchtlinge und Asylbew.	-2.499.928,09	1.582.051,85	4.519.602,23	-2.937.550,38	-2.794.650,40	-142.899,98
Summe Produktgruppe		-2.547.150,98	1.584.120,33	4.579.010,17	-2.994.889,84	-2.836.055,04	-158.834,80
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen						
1.31.3156.10	Beschäftigungsförderung	-52.743,00	0,00	52.900,00	-52.900,00	-52.900,00	0,00
Summe Produktgruppe		-52.743,00	0,00	52.900,00	-52.900,00	-52.900,00	0,00
1.31.3157	Frauenhäuser						
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-612.567,66	57.209,17	816.270,78	-759.061,61	-656.813,60	-102.248,01
Summe Produktgruppe		-612.567,66	57.209,17	816.270,78	-759.061,61	-656.813,60	-102.248,01

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3159	sonstige soziale Einrichtungen						
1.31.3159.10	Anlauf-/Beratungsstelle f. ehem. Heimki.	-9.728,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-9.728,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz						
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-35.436,18	0,77	25.723,20	-25.722,43	-35.913,30	10.190,87
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-92.375,60	761.721,67	842.166,32	-80.444,65	-98.463,33	18.018,68
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	-16.208,70	1.060,44	15.691,34	-14.630,90	-14.453,12	-177,78
1.31.3210.70	OEG	-15.124,99	90.287,37	103.686,06	-13.398,69	-14.453,12	1.054,43
Summe Produktgruppe		-159.145,47	853.070,25	987.266,92	-134.196,67	-163.282,87	29.086,20
1.31.3430	Betreuungsleistungen						
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-844.994,50	3.976,56	873.599,77	-869.623,21	-847.814,65	-21.808,56
Summe Produktgruppe		-844.994,50	3.976,56	873.599,77	-869.623,21	-847.814,65	-21.808,56
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge						
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-10.226,90	210.875,69	241.215,30	-30.339,61	-6.214,72	-24.124,89
Summe Produktgruppe		-10.226,90	210.875,69	241.215,30	-30.339,61	-6.214,72	-24.124,89

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3450	Landesblindengeld						
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-30.975,31	872.240,22	890.294,28	-18.054,06	-31.779,54	13.725,48
	Summe Produktgruppe	-30.975,31	872.240,22	890.294,28	-18.054,06	-31.779,54	13.725,48
1.31.3460	Wohngeld						
1.31.3460.10	Wohngeld	-1.569.807,41	6.378.622,41	7.980.923,99	-1.602.301,58	-1.611.780,78	9.479,20
	Summe Produktgruppe	-1.569.807,41	6.378.622,41	7.980.923,99	-1.602.301,58	-1.611.780,78	9.479,20
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG						
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	-509.722,58	923.995,20	1.244.566,42	-320.571,22	-487.782,40	167.211,18
	Summe Produktgruppe	-509.722,58	923.995,20	1.244.566,42	-320.571,22	-487.782,40	167.211,18
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.						
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-18.454,75	0,01	2.424,38	-2.424,37	-892,95	-1.531,42
	Summe Produktgruppe	-18.454,75	0,01	2.424,38	-2.424,37	-892,95	-1.531,42
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich						
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-1.242.500,93	0,00	1.231.108,46	-1.231.108,46	-1.287.156,80	56.048,34
1.31.3517.20	Integration von Migranten	-1.224.543,99	224.522,48	1.493.611,12	-1.269.088,64	-1.302.916,87	33.828,23

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3517.30	Integration von Geflüchteten	-2.012.503,37	8.962,75	2.359.245,88	-2.350.283,13	-2.031.993,42	-318.289,71
Summe Produktgruppe		-4.479.548,29	233.485,23	5.083.965,46	-4.850.480,23	-4.622.067,09	-228.413,14
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten						
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-513.118,05	49,24	602.826,79	-602.777,55	-537.526,52	-65.251,03
Summe Produktgruppe		-513.118,05	49,24	602.826,79	-602.777,55	-537.526,52	-65.251,03
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-128.119,95	0,00	134.130,57	-134.130,57	-136.000,00	1.869,43
Summe Produktgruppe		-128.119,95	0,00	134.130,57	-134.130,57	-136.000,00	1.869,43
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-2.140.850,21	81.473,85	2.215.917,57	-2.134.443,72	-2.148.759,76	14.316,04
Summe Produktgruppe		-2.140.850,21	81.473,85	2.215.917,57	-2.134.443,72	-2.148.759,76	14.316,04
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege						
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	-547.311,66	333.560,14	939.052,01	-605.491,87	-832.566,38	227.074,51

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.41.4140.13	Teilhabepanung im Gesundheitsamt	-675.311,22	55,14	704.354,02	-704.298,88	-642.008,18	-62.290,70
1.41.4140.14	Beratung zur sex. Gesundheit	-323.846,68	6.134,31	363.747,04	-357.612,73	-371.718,42	14.105,69
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-384.164,67	278.886,11	786.460,12	-507.574,01	-369.919,90	-137.654,11
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-1.560.384,01	278.322,74	1.621.705,84	-1.343.383,10	-1.673.696,83	330.313,73
1.41.4140.31	Zahngesundheit	0,00	7.345,00	348.897,31	-341.552,31	0,00	-341.552,31
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	-580.044,20	131.256,22	444.200,26	-312.944,04	-558.413,02	245.468,98
1.41.4140.41	Infektionsschutz - Seuchenbekämpfung	0,00	72.490,43	878.082,89	-805.592,46	0,00	-805.592,46
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-629.599,26	10.485,80	645.797,44	-635.311,64	-686.609,66	51.298,02
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-408.030,13	14.274,28	337.159,45	-322.885,17	-361.628,02	38.742,85
Summe Produktgruppe		-5.108.691,83	1.132.810,17	7.069.456,38	-5.936.646,21	-5.496.560,41	-440.085,80
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5221	Wohnbauförderung						
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-679.786,40	177.213,71	1.443.670,98	-1.266.457,27	-1.201.264,35	-65.192,92
Summe Produktgruppe		-679.786,40	177.213,71	1.443.670,98	-1.266.457,27	-1.201.264,35	-65.192,92
1.99	Vorleistungen						
1.99.5000	Vorleistungen FB 50						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
<i>Produktgruppe</i>		- Euro -				
Produkt						
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-86.513.246,85	161.492.808,86	237.623.531,53	-76.130.722,67	14.158.174,53

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
Personen HLU a.v.E		Durchschnitt	356,0	374,0	335,0	39,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit						
GMG-Fallzahlen		Durchschnitt	350,0	408,0	380,0	28,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
Personen Grundsicherung a.v.E.		Durchschnitt	3.684,0	4.144,0	3.850,0	294,0
1.31.3118 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
Ambulante Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	165,0	181,0	170,0	11,0
Stationäre Hilfe zur Pflege	Fälle	Durchschnitt	939,0	974,0	970,0	4,0
1.31.3121.10 - Leistungen für Unterkunft und Heizung						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Durchschnitt	10.059,0	10.073,0	10.200,0	-127,0
davon im Fluchtkontext			0,0	0,0	300,0	-300,0
1.31.314X.XX - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX						
Personen Eingliederungshilfe		Durchschnitt		2.567,0	2.700,0	-133,0
1.31.31XX.X0 - Aufnahme, Betreuung u. Int. v. Geflücht.						
Abgänge aus dem Leistungsbezug		Summe	383,0	408,0	600,0	-192,0
Erstattungsfähige Personen		Durchschnitt	338,0	483,4	515,0	-31,6
Zugänge in den Leistungsbezug		Summe	446,0	579,0	600,0	-21,0
Zugewiesene Flüchtlinge im Leistungsbezug		Durchschnitt	494,0	606,0	600,0	6,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 50 Soziales und Gesundheit			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.800.921,84	157.024.717,30	140.739.860,00	+16.284.857,30	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.478.925,03	230.515.085,57	224.220.300,00	+6.294.785,57	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-80.678.003,19	-73.490.368,27	-83.480.440,00	+9.990.071,73	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.600,00	-30,33	0,00	-30,33	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.910,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.510,00	-30,33	0,00	-30,33	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	111.742,03	86.421,59	172.400,00	-85.978,41	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.742,03	86.421,59	172.400,00	-85.978,41	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-100.232,03	-86.451,92	-172.400,00	+85.948,08	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-80.778.235,22	-73.576.820,19	-83.652.840,00	+10.076.019,81	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-80.778.235,22	-73.576.820,19	-83.652.840,00	+10.076.019,81	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.800.921,84	140.739.860,00	0,00	7.536.803,94	-3.048.045,78	145.228.618,16	157.024.717,30	+11.796.099,14
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.478.925,03	224.220.300,00	0,00	7.179.225,92	841.352,76	232.240.878,68	230.515.085,57	-1.725.793,11
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-80.678.003,19	-83.480.440,00	0,00	357.578,02	-3.889.398,54	-87.012.260,52	-73.490.368,27	+13.521.892,25
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,33	-30,33
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,33	-30,33
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	111.742,03	172.400,00	0,00	0,00	21.639,77	194.039,77	86.421,59	-107.618,18
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.742,03	172.400,00	0,00	0,00	21.639,77	194.039,77	86.421,59	-107.618,18
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-100.232,03	-172.400,00	0,00	0,00	-21.639,77	-194.039,77	-86.451,92	+107.587,85
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-80.778.235,22	-83.652.840,00	0,00	357.578,02	-3.911.038,31	-87.206.300,29	-73.576.820,19	+13.629.480,10
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-80.778.235,22	-83.652.840,00	0,00	357.578,02	-3.911.038,31	-87.206.300,29	-73.576.820,19	+13.629.480,10

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 51 Kinder, Jugend und Familie			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	15.550.012,38	15.024.498,89	17.022.600,00	-1.998.101,11	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	180.684,71	180.537,66	180.417,00	+120,66	-
4 Sonstige Transfererträge	6.614.068,12	7.566.231,19	2.861.000,00	+4.705.231,19	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	3.050.034,30	2.325.306,80	3.195.900,00	-870.593,20	-
6 Privatrechtliche Entgelte	1.454.037,03	1.062.914,89	1.480.100,00	-417.185,11	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.274.780,21	10.951.310,41	13.727.500,00	-2.776.189,59	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	2.073,32	604,52	0,00	+604,52	-
12 Summe ordentliche Erträge	36.125.690,07	37.111.404,36	38.467.517,00	-1.356.112,64	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	46.864.757,83	48.133.107,38	48.121.328,00	+11.779,38	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	1.258.862,93	1.284.050,37	1.316.900,00	-32.849,63	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.736.283,88	2.125.420,94	3.270.593,00	-1.145.172,06	0,00
16 Abschreibungen	979.249,32	1.222.042,91	745.441,70	+476.601,21	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	109.757.785,69	110.495.710,22	126.248.184,00	-15.752.473,78	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.893.724,90	12.766.441,10	11.438.241,00	+1.328.200,10	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	173.490.664,55	176.026.772,92	191.140.687,70	-15.113.914,78	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-137.364.974,48	-138.915.368,56	-152.673.170,70	+13.757.802,14	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	12.782,97	19.451,06	0,00	+19.451,06	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	16.478,86	8.318,79	0,00	+8.318,79	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-3.695,89	11.132,27	0,00	+11.132,27	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-137.368.670,37	-138.904.236,29	-152.673.170,70	+13.768.934,41	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.090.346,58	4.144.405,01	4.297.345,00	-152.939,99	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.090.346,58	-4.144.405,01	-4.297.345,00	+152.939,99	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-141.459.016,95	-143.048.641,30	-156.970.515,70	+13.921.874,40	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 51 Kinder, Jugend und Familie
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	15.550.012,38	17.022.600,00	0,00	38.396,89	0,00	17.060.996,89	15.024.498,89	-2.036.498,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	180.684,71	180.417,00	0,00	0,00	0,00	180.417,00	180.537,66	+120,66
4	Sonstige Transfererträge	6.614.068,12	2.861.000,00	0,00	0,00	0,00	2.861.000,00	7.566.231,19	+4.705.231,19
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	3.050.034,30	3.195.900,00	0,00	5.394,00	0,00	3.201.294,00	2.325.306,80	-875.987,20
6	Privatrechtliche Entgelte	1.454.037,03	1.480.100,00	0,00	0,00	0,00	1.480.100,00	1.062.914,89	-417.185,11
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.274.780,21	13.727.500,00	0,00	0,00	0,00	13.727.500,00	10.951.310,41	-2.776.189,59
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	2.073,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604,52	+604,52
12	Summe ordentliche Erträge	36.125.690,07	38.467.517,00	0,00	43.790,89	0,00	38.511.307,89	37.111.404,36	-1.399.903,53
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	46.864.757,83	48.121.328,00	0,00	49.580,22	0,00	48.170.908,22	48.133.107,38	-37.800,84
14	Versorgungsaufwendungen	1.258.862,93	1.316.900,00	0,00	-32.849,63	0,00	1.284.050,37	1.284.050,37	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.736.283,88	3.270.593,00	0,00	197.351,74	521.178,28	3.989.123,02	2.125.420,94	-1.863.702,08
16	Abschreibungen	979.249,32	745.441,70	0,00	0,00	0,00	745.441,70	1.222.042,91	+476.601,21
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	109.757.785,69	126.248.184,00	0,00	-2.339.589,36	958.599,00	124.867.193,64	110.495.710,22	-14.371.483,42
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.893.724,90	11.438.241,00	0,00	1.729.561,32	63.586,66	13.231.388,98	12.766.441,10	-464.947,88
20	Summe ordentliche Aufwendungen	173.490.664,55	191.140.687,70	0,00	-395.945,71	1.543.363,94	192.288.105,93	176.026.772,92	-16.261.333,01
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-137.364.974,48	-152.673.170,70	0,00	439.736,60	-1.543.363,94	-153.776.798,04	-138.915.368,56	+14.861.429,48

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 51 Kinder, Jugend und Familie							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	12.782,97	0,00	0,00	5.402,90	0,00	5.402,90	19.451,06	+14.048,16
23	Außerordentliche Aufwendungen	16.478,86	0,00	0,00	8.318,79	0,00	8.318,79	8.318,79	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-3.695,89	0,00	0,00	-2.915,89	0,00	-2.915,89	11.132,27	+14.048,16
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-137.368.670,37	-152.673.170,70	0,00	436.820,71	-1.543.363,94	-153.779.713,93	-138.904.236,29	+14.875.477,64
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.090.346,58	4.297.345,00	0,00	0,00	0,00	4.297.345,00	4.144.405,01	-152.939,99
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.090.346,58	-4.297.345,00	0,00	0,00	0,00	-4.297.345,00	-4.144.405,01	+152.939,99
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-141.459.016,95	-156.970.515,70	0,00	436.820,71	-1.543.363,94	-158.077.058,93	-143.048.641,30	+15.028.417,63

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	248.452,67	8.883.345,81	8.480.168,06	403.177,75	-1.845.548,97	2.248.726,72
	Summe Produktgruppe	248.452,67	8.883.345,81	8.480.168,06	403.177,75	-1.845.548,97	2.248.726,72
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagesgruppe/-pflege als Hilfe z. Erzieh.	-14.817,67	0,00	35.770,81	-35.770,81	-82.678,99	46.908,18
	Summe Produktgruppe	-14.817,67	0,00	35.770,81	-35.770,81	-82.678,99	46.908,18
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-996.497,39	24.600,52	1.006.931,18	-982.330,66	-1.123.596,61	141.265,95
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-989.449,31	2.462,88	746.153,06	-743.690,18	-1.119.108,15	375.417,97
	Summe Produktgruppe	-1.985.946,70	27.063,40	1.753.084,24	-1.726.020,84	-2.242.704,76	516.683,92
1.36.3630	Sonst. Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien						
1.36.3630.02	Serviceleistungen	900,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-263.327,24	61.678,14	356.448,55	-294.770,41	-314.313,77	19.543,36

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-2.482.849,46	469.113,60	3.176.866,69	-2.707.753,09	347.018,39
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-289.016,61	2.573,86	340.951,37	-338.377,51	-36.924,48
1.36.3630.06	Beratung	-4.124.223,24	1.712,96	4.295.606,24	-4.293.893,28	244.585,00
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-8.049.798,49	321.742,40	7.130.572,57	-6.808.830,17	3.260.549,02
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-4.143.983,20	1.172.623,64	5.332.461,64	-4.159.838,00	83.589,62
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-21.967.538,46	2.558.814,59	23.422.933,21	-20.864.118,62	478.569,48
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-1.774.303,11	163.882,68	1.754.581,87	-1.590.699,19	210.310,61
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	183.103,65	4.762.468,61	3.424.735,54	1.337.733,07	-1.346.182,79
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-715.099,06	525,24	723.907,54	-723.382,30	81.923,41
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-558.945,25	53.532,65	486.496,69	-432.964,04	160.725,24
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-1.644.288,03	1.265,40	1.703.080,02	-1.701.814,62	-58.123,30
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-731.813,08	327.503,25	1.012.775,39	-685.272,14	-218.090,04
1.36.3630.16	Frühe Hilfen	-1.174.543,70	109.380,86	1.320.060,89	-1.210.680,03	430.901,98
Summe Produktgruppe		-47.735.725,28	10.007.417,88	54.481.478,21	-44.474.060,33	3.658.995,50
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder					
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-24.314.317,78	4.082.626,87	31.513.940,76	-27.431.313,89	-3.720.160,03
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-41.408.292,15	11.528.287,27	54.283.875,81	-42.755.588,54	8.999.076,21

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-141.459.016,95	37.130.855,42	180.179.496,72	-143.048.641,30	-156.970.515,70
						13.921.874,40

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3630.06 - Beratung						
Beratungsfälle		Summe	1.364,0	1.282,0	1.350,0	-68,0
Beratungskontakte		Summe	4.718,0	5.067,0	4.800,0	267,0
1.36.3630.07 - Betreuung/ambulante Erziehungshilfe						
lfd. Fälle		Durchschnitt	428,0	385,0	412,0	-27,0
1.36.3630.11 - Inobhutnahme/Notaufnahme						
Fälle Inobhutnahme ohne umF		Summe	293,0	264,0	300,0	-36,0
Unterbringungstage ohne umF		Summe	18.853,0	15.459,0	21.620,0	-6.161,0
1.36.3630.XX - Stationäre Hilfen						
Fälle ohne umF		Durchschnitt	284,0	273,0	270,0	3,0
1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren						
Kindertagespflege		Endstand	1.048,0	993,0	1.180,0	-187,0
Krippenbetreuung		Endstand	1.855,0	1.914,0	1.917,0	-3,0
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung						
Kindergartenbetreuung		Endstand	6.608,0	6.759,0	6.760,0	-1,0
1.36.3650.03 - Betreuung von Schulkindern						
Schulkindbetreuung in Kitas		Endstand	42,0	42,0	42,0	0,0
Schulkindbetreuung in Schulen, OGS, KTK		Endstand	4.558,0	4.740,0	4.655,0	85,0

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.36.36XX.0X - Unbegleitete minderj. Flüchtl.						
Unterbringungstage Inobhutnahme		Summe	1.633,0	1.927,0	1.800,0	127,0
Unterbringungstage vorläufige Inobhutnahme		Summe	463,0	305,0	1.000,0	-695,0
Fälle Inobhutnahme		Summe	40,0	45,0	30,0	15,0
Fälle vorläufige Inobhutnahme		Summe	54,0	47,0	100,0	-53,0
Fälle ambulant		Durchschnitt	22,0	12,0	30,0	-18,0
Fälle stationär		Durchschnitt	91,0	66,0	70,0	-4,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 51 Kinder, Jugend und Familie			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.496.971,10	33.755.581,55	38.287.100,00	-4.531.518,45	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.358.556,69	170.366.083,68	188.835.346,00	-18.469.262,32	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-127.861.585,59	-136.610.502,13	-150.548.246,00	+13.937.743,87	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	-29.813,34	0,00	-29.813,34	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-29.813,34	0,00	-29.813,34	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.694,48	199.328,65	150.100,00	+49.228,65	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	13.469,32	8.000,00	+5.469,32	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.694,48	212.797,97	158.100,00	+54.697,97	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-136.694,48	-242.611,31	-158.100,00	-84.511,31	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-127.998.280,07	-136.853.113,44	-150.706.346,00	+13.853.232,56	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-127.998.280,07	-136.853.113,44	-150.706.346,00	+13.853.232,56	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.496.971,10	38.287.100,00	0,00	49.193,79	-115.618,76	38.220.675,03	33.755.581,55	-4.465.093,48
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.358.556,69	188.835.346,00	0,00	-426.313,60	4.026.206,14	192.435.238,54	170.366.083,68	-22.069.154,86
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-127.861.585,59	-150.548.246,00	0,00	475.507,39	-4.141.824,90	-154.214.563,51	-136.610.502,13	+17.604.061,38
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.813,34	-29.813,34
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.813,34	-29.813,34
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.694,48	150.100,00	0,00	59.500,00	136.500,28	346.100,28	199.328,65	-146.771,63
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	8.000,00	0,00	1.853,32	5.950,00	15.803,32	13.469,32	-2.334,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.694,48	158.100,00	0,00	61.353,32	142.450,28	361.903,60	212.797,97	-149.105,63
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-136.694,48	-158.100,00	0,00	-61.353,32	-142.450,28	-361.903,60	-242.611,31	+119.292,29
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-127.998.280,07	-150.706.346,00	0,00	414.154,07	-4.284.275,18	-154.576.467,11	-136.853.113,44	+17.723.353,67
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-127.998.280,07	-150.706.346,00	0,00	414.154,07	-4.284.275,18	-154.576.467,11	-136.853.113,44	+17.723.353,67

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0600

Baureferat

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0600 Baureferat			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	125,00	125,00	0,00	+125,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	600,00	614,95	600,00	+14,95	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	64.960,80	59.613,60	65.000,00	-5.386,40	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.822,56	33.480,59	65.500,00	-32.019,41	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	174.508,36	93.834,14	131.100,00	-37.265,86	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	803.222,74	701.435,72	893.700,00	-192.264,28	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	128.906,49	116.242,08	147.800,00	-31.557,92	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.846,34	104.682,86	859.100,00	-754.417,14	0,00
16 Abschreibungen	14.337,34	13.751,67	13.655,00	+96,67	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	145.272,20	30.000,00	+115.272,20	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.202,28	227.681,38	216.100,00	+11.581,38	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.212.515,19	1.309.065,91	2.160.355,00	-851.289,09	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.038.006,83	-1.215.231,77	-2.029.255,00	+814.023,23	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0600 Baureferat				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	19.150,00	0,00	+19.150,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	1.678,20	0,00	+1.678,20	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-1,00	17.471,80	0,00	+17.471,80	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.038.007,83	-1.197.759,97	-2.029.255,00	+831.495,03	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.777,73	86.623,18	120.134,00	-33.510,82	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-92.777,73	-86.623,18	-120.134,00	+33.510,82	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.130.785,56	-1.284.383,15	-2.149.389,00	+865.005,85	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0600 Baureferat
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	125,00	0,00	0,00	125,00	0,00	125,00	125,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	614,95
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	64.960,80	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	59.613,60
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.822,56	65.500,00	0,00	0,00	0,00	65.500,00	33.480,59
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	174.508,36	131.100,00	0,00	125,00	0,00	131.225,00	93.834,14
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	803.222,74	893.700,00	0,00	-192.264,28	0,00	701.435,72	701.435,72
14	Versorgungsaufwendungen	128.906,49	147.800,00	0,00	-31.557,92	0,00	116.242,08	116.242,08
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.846,34	859.100,00	0,00	-1.123.337,20	893.738,94	629.501,74	104.682,86
16	Abschreibungen	14.337,34	13.655,00	0,00	0,00	0,00	13.655,00	13.751,67
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	30.000,00	0,00	145.272,20	0,00	175.272,20	145.272,20
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.202,28	216.100,00	0,00	49.125,35	7.620,00	272.845,35	227.681,38
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.212.515,19	2.160.355,00	0,00	-1.152.761,85	901.358,94	1.908.952,09	1.309.065,91
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.038.006,83	-2.029.255,00	0,00	1.152.886,85	-901.358,94	-1.777.727,09	-1.215.231,77
								+562.495,32

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0600 Baureferat
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	19.150,00	0,00	19.150,00	19.150,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	19.150,00	0,00	19.150,00	1.678,20	-17.471,80
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.471,80	+17.471,80
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.038.007,83	-2.029.255,00	0,00	1.152.886,85	-901.358,94	-1.777.727,09	-1.197.759,97	+579.967,12
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.777,73	120.134,00	0,00	0,00	0,00	120.134,00	86.623,18	-33.510,82
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-92.777,73	-120.134,00	0,00	0,00	0,00	-120.134,00	-86.623,18	+33.510,82
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.130.785,56	-2.149.389,00	0,00	1.152.886,85	-901.358,94	-1.897.861,09	-1.284.383,15	+613.477,94

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III					
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-308.037,98	138,60	255.892,56	-255.753,96	154.884,57
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-116.520,28	33.480,59	153.666,87	-120.186,28	76.528,17
1.11.1117.03	Projektsteuerung und Stadtbildgestaltung	-115.347,13	0,00	107.257,76	-107.257,76	17.680,21
Summe Produktgruppe		-539.905,39	33.619,19	516.817,19	-483.198,00	249.092,95
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5225	Wohnungsbauwirtschaft Ref. 0600					
1.52.5225.01	Wohnungsbauwirtschaft	-186.725,94	0,00	385.869,18	-385.869,18	617.340,93
1.52.5225.02	Grundstückgenehmigungsverfahren	-64.717,33	59.475,00	87.903,36	-28.428,36	-8.853,87
Summe Produktgruppe		-251.443,27	59.475,00	473.772,54	-414.297,54	608.487,06
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege					
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-204.270,69	19.889,95	259.642,52	-239.752,57	27.581,04
Summe Produktgruppe		-204.270,69	19.889,95	259.642,52	-239.752,57	27.581,04
1.99	Vorleistungen					

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600					
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-135.166,21	0,00	147.135,04	-147.135,04	-126.979,84
Summe Produktgruppe		-135.166,21	0,00	147.135,04	-147.135,04	-126.979,84
Summe Teilhaushalt		-1.130.785,56	112.984,14	1.397.367,29	-1.284.383,15	865.005,85

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0600 Baureferat			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	175.265,26	111.801,39	130.500,00	-18.698,61	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.093.448,93	1.006.090,41	1.985.500,00	-979.409,59	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-918.183,67	-894.289,02	-1.855.000,00	+960.710,98	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.235,10	1.122,28	500,00	+622,28	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	204.414,00	0,00	+204.414,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.235,10	205.536,28	10.500,00	+195.036,28	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.235,10	-205.536,28	-10.500,00	-195.036,28	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-919.418,77	-1.099.825,30	-1.865.500,00	+765.674,70	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-919.418,77	-1.099.825,30	-1.865.500,00	+765.674,70	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0600 Baureferat
---	---

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	175.265,26	130.500,00	0,00	19.275,00	0,00	149.775,00	111.801,39	-37.973,61
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.093.448,93	1.985.500,00	0,00	-1.099.166,17	901.358,94	1.787.692,77	1.006.090,41	-781.602,36
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-918.183,67	-1.855.000,00	0,00	1.118.441,17	-901.358,94	-1.637.917,77	-894.289,02	+743.628,75
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-622,28	29.410,71	38.788,43	0,00	-38.788,43
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.235,10	500,00	0,00	622,28	0,00	1.122,28	1.122,28	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	977.140,00	204.414,00	1.181.554,00	204.414,00	-977.140,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.235,10	10.500,00	0,00	977.140,00	233.824,71	1.221.464,71	205.536,28	-1.015.928,43
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.235,10	-10.500,00	0,00	-977.140,00	-233.824,71	-1.221.464,71	-205.536,28	+1.015.928,43
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-919.418,77	-1.865.500,00	0,00	141.301,17	-1.135.183,65	-2.859.382,48	-1.099.825,30	+1.759.557,18
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-919.418,77	-1.865.500,00	0,00	141.301,17	-1.135.183,65	-2.859.382,48	-1.099.825,30	+1.759.557,18

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Referat 0610

Stadtbild und Denkmalpflege

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	29.026,61	25.515,49	33.300,00	-7.784,51
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	294,00	296,00	296,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	4.643,47	9.368,25	5.000,00	+4.368,25
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.087,60	15.650,00	16.200,00	-550,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	57.051,68	50.829,74	54.796,00	-3.966,26
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	449.017,55	539.748,52	455.500,00	+84.248,52
14	Versorgungsaufwendungen	15.891,87	15.937,34	16.700,00	-762,66
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.400,72	77.428,63	35.800,00	+41.628,63
16	Abschreibungen	3.416,77	3.311,07	3.704,29	-393,22
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	84.054,30	103.001,46	103.300,00	-298,54
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.276,73	45.049,09	51.200,00	-6.150,91
20	Summe ordentliche Aufwendungen	674.057,94	784.476,11	666.204,29	+118.271,82
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-617.006,26	-733.646,37	-611.408,29	-122.238,08

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-617.006,26	-733.646,37	-611.408,29	-122.238,08	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.211,39	41.766,19	36.164,00	+5.602,19	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.211,39	-41.766,19	-36.164,00	-5.602,19	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-655.217,65	-775.412,56	-647.572,29	-127.840,27	-

Jahresabschluss 2020
 Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	29.026,61	33.300,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	25.515,49	-7.784,51
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	294,00	296,00	0,00	0,00	0,00	296,00	296,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	4.643,47	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	9.368,25	+4.368,25
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.087,60	16.200,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	15.650,00	-550,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	57.051,68	54.796,00	0,00	0,00	0,00	54.796,00	50.829,74	-3.966,26
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	449.017,55	455.500,00	0,00	84.248,52	0,00	539.748,52	539.748,52	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	15.891,87	16.700,00	0,00	-762,66	0,00	15.937,34	15.937,34	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.400,72	35.800,00	0,00	17.884,00	33.852,64	87.536,64	77.428,63	-10.108,01
16	Abschreibungen	3.416,77	3.704,29	0,00	0,00	0,00	3.704,29	3.311,07	-393,22
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	84.054,30	103.300,00	0,00	1.600,00	2.000,00	106.900,00	103.001,46	-3.898,54
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.276,73	51.200,00	0,00	-19.484,00	51.077,55	82.793,55	45.049,09	-37.744,46
20	Summe ordentliche Aufwendungen	674.057,94	666.204,29	0,00	83.485,86	86.930,19	836.620,34	784.476,11	-52.144,23
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-617.006,26	-611.408,29	0,00	-83.485,86	-86.930,19	-781.824,34	-733.646,37	+48.177,97

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-617.006,26	-611.408,29	0,00	-83.485,86	-86.930,19	-781.824,34	-733.646,37	+48.177,97
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.211,39	36.164,00	0,00	0,00	0,00	36.164,00	41.766,19	+5.602,19
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.211,39	-36.164,00	0,00	0,00	0,00	-36.164,00	-41.766,19	-5.602,19
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-655.217,65	-647.572,29	0,00	-83.485,86	-86.930,19	-817.988,34	-775.412,56	+42.575,78

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5118	Stadtbildgestaltung						
1.51.5118.01	Stadtbildgestaltung	-132.965,57	10.597,49	192.679,63	-182.082,14	-135.255,75	-46.826,39
Summe Produktgruppe		-132.965,57	10.597,49	192.679,63	-182.082,14	-135.255,75	-46.826,39
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-337.377,50	25.018,25	379.435,59	-354.417,34	-322.517,44	-31.899,90
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-165.641,37	15.214,00	206.328,13	-191.114,13	-169.973,08	-21.141,05
1.52.5231.07	Sonderaufgaben	-19.233,21	0,00	47.798,95	-47.798,95	-19.826,02	-27.972,93
Summe Produktgruppe		-522.252,08	40.232,25	633.562,67	-593.330,42	-512.316,54	-81.013,88
Summe Teilhaushalt		-655.217,65	50.829,74	826.242,30	-775.412,56	-647.572,29	-127.840,27

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.793,32	50.538,85	54.500,00	-3.961,15	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	563.664,61	665.110,68	643.000,00	+22.110,68	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-506.871,29</u>	<u>-614.571,83</u>	<u>-588.500,00</u>	<u>-26.071,83</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.148,39	2.763,15	2.400,00	+363,15	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.148,39	2.763,15	2.400,00	+363,15	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-3.148,39</u>	<u>-2.763,15</u>	<u>-2.400,00</u>	<u>-363,15</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-510.019,68	-617.334,98	-590.900,00	-26.434,98	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-510.019,68	-617.334,98	-590.900,00	<u>-26.434,98</u>	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.793,32	54.500,00	0,00	0,00	0,00	54.500,00	50.538,85	-3.961,15
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	563.664,61	643.000,00	0,00	3.847,01	112.755,19	759.602,20	665.110,68	-94.491,52
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-506.871,29	-588.500,00	0,00	-3.847,01	-112.755,19	-705.102,20	-614.571,83	+90.530,37
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.148,39	2.400,00	0,00	0,00	1.691,90	4.091,90	2.763,15	-1.328,75
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.148,39	2.400,00	0,00	0,00	1.691,90	4.091,90	2.763,15	-1.328,75
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-3.148,39	-2.400,00	0,00	0,00	-1.691,90	-4.091,90	-2.763,15	+1.328,75
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-510.019,68	-590.900,00	0,00	-3.847,01	-114.447,09	-709.194,10	-617.334,98	+91.859,12
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-510.019,68	-590.900,00	0,00	-3.847,01	-114.447,09	-709.194,10	-617.334,98	+91.859,12

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 60

Bauordnung und zentrale Vergabestelle

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabestelle

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	1.348,51	0,00	+1.348,51	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	377,50	0,00	+377,50	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	2.375.770,36	2.935.407,92	2.171.300,00	+764.107,92	-
6 Privatrechtliche Entgelte	650,97	2.965,64	800,00	+2.165,64	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.999.149,28	1.602.477,78	1.847.100,00	-244.622,22	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	10.837,09	25.884,14	48.000,00	-22.115,86	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.386.407,70	4.568.461,49	4.067.200,00	+501.261,49	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	3.734.756,91	4.804.961,59	4.458.800,00	+346.161,59	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	409.974,28	578.491,24	564.600,00	+13.891,24	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.104.589,53	1.555.271,47	1.881.710,00	-326.438,53	0,00
16 Abschreibungen	44.022,11	21.094,54	11.591,00	+9.503,54	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.854,07	633.059,15	705.820,00	-72.760,85	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	6.779.196,90	7.592.877,99	7.622.521,00	-29.643,01	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)					
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-2.392.789,20	-3.024.416,50	-3.555.321,00	+530.904,50	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.392.789,20	-3.024.416,50	-3.555.321,00	+530.904,50	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.781,75	1.565,62	2.000,00	-434,38	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	353.356,54	431.394,93	359.782,35	+71.612,58	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-350.574,79	-429.829,31	-357.782,35	-72.046,96	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.743.363,99	-3.454.245,81	-3.913.103,35	+458.857,54	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	1.348,51	0,00	1.348,51	0,00	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377,50	+377,50	
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	2.375.770,36	2.171.300,00	0,00	20.000,00	0,00	2.191.300,00	2.935.407,92	+744.107,92
6	Privatrechtliche Entgelte	650,97	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	2.965,64	+2.165,64
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.999.149,28	1.847.100,00	0,00	0,00	0,00	1.847.100,00	1.602.477,78	-244.622,22
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Sonstige ordentliche Erträge	10.837,09	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	25.884,14	-22.115,86
12	Summe ordentliche Erträge	4.386.407,70	4.067.200,00	0,00	21.348,51	0,00	4.088.548,51	4.568.461,49	+479.912,98
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	3.734.756,91	4.458.800,00	0,00	346.161,59	0,00	4.804.961,59	4.804.961,59	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	409.974,28	564.600,00	0,00	13.891,24	0,00	578.491,24	578.491,24	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.104.589,53	1.881.710,00	0,00	-41.609,32	76.177,87	1.916.278,55	1.555.271,47	-361.007,08
16	Abschreibungen	44.022,11	11.591,00	0,00	0,00	0,00	11.591,00	21.094,54	+9.503,54
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.854,07	705.820,00	0,00	34.957,83	23.432,53	764.210,36	633.059,15	-131.151,21
20	Summe ordentliche Aufwendungen	6.779.196,90	7.622.521,00	0,00	353.401,34	99.610,40	8.075.532,74	7.592.877,99	-482.654,75
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-2.392.789,20	-3.555.321,00	0,00	-332.052,83	-99.610,40	-3.986.984,23	-3.024.416,50	+962.567,73

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.392.789,20	-3.555.321,00	0,00	-332.052,83	-99.610,40	-3.986.984,23	-3.024.416,50 +962.567,73
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.781,75	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.565,62 -434,38
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	353.356,54	359.782,35	0,00	0,00	0,00	359.782,35	431.394,93 +71.612,58
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-350.574,79	-357.782,35	0,00	0,00	0,00	-357.782,35	-429.829,31 -72.046,96
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-2.743.363,99	-3.913.103,35	0,00	-332.052,83	-99.610,40	-4.344.766,58	-3.454.245,81 +890.520,77

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabestelle

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1175	Zentrale Vergaben						
1.11.1175.01	Zentrale Vergaben	0,00	11.500,00	1.088.820,25	-1.077.320,25	-829.415,84	-247.904,41
	Summe Produktgruppe	0,00	11.500,00	1.088.820,25	-1.077.320,25	-829.415,84	-247.904,41
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5210	Baurecht						
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-324.489,57	66.928,94	407.135,45	-340.206,51	-523.394,09	183.187,58
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-193.979,59	32.982,24	313.821,95	-280.839,71	-121.896,25	-158.943,46
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-212.864,06	60.099,00	97.690,74	-37.591,74	-146.756,23	109.164,49
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	-59.605,08	2.476.204,44	898.270,35	1.577.934,09	-297.852,65	1.875.786,74
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-339.057,40	1.641.656,52	1.829.317,01	-187.660,49	-246.562,53	58.902,04
1.52.5210.06	Baulasten	-172.769,12	115.456,19	347.949,10	-232.492,91	-221.867,85	-10.625,06
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	-11.377,16	87.722,76	79.815,11	7.907,65	1.990,19	5.917,46
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-29.949,04	1.665,71	518.918,15	-517.252,44	-24.087,42	-493.165,02
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-232.573,84	38.302,90	916.469,61	-878.166,71	-244.377,39	-633.789,32
1.52.5210.11	Produkte außerh. bauaufsichtl. Verfahren	-87.805,91	636,58	211.007,40	-210.370,82	-74.864,55	-135.506,27

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabest.

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Summe Produktgruppe		-1.664.470,77	4.521.655,28	5.620.394,87	-1.098.739,59	-1.899.668,77	800.929,18
1.52.5211	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen						
1.52.5211.01	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen	-941.143,24	20.823,39	1.000.229,85	-979.406,46	-1.004.385,43	24.978,97
1.52.5211.02	Rechtsbehelfsverfahren	-137.749,98	16.071,80	314.851,31	-298.779,51	-179.633,31	-119.146,20
Summe Produktgruppe		-1.078.893,22	36.895,19	1.315.081,16	-1.278.185,97	-1.184.018,74	-94.167,23
Summe Teilhaushalt		-2.743.363,99	4.570.050,47	8.024.296,28	-3.454.245,81	-3.913.103,35	458.857,54

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabestelle

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung						
Erteilte Auskünfte/Beratungen per Mail	Anzahl	Summe	1.014,0	1.751,0	900,0	851,0
Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	1.520,0	659,0	1.500,0	-841,0
Erteilte telefonische Auskünfte/Beratungen	Anzahl	Summe	3.451,0	4.870,0	3.300,0	1.570,0
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren						
Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	1.085,0	1.026,0	1.250,0	-224,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabestelle

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 60 Bauordnung u. zentr. Vergabestelle			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.194.992,01	4.514.998,23	4.068.900,00	+446.098,23	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.349.704,56	6.895.327,59	6.992.630,00	-97.302,41	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>-2.154.712,55</u>	<u>-2.380.329,36</u>	<u>-2.923.730,00</u>	<u>+543.400,64</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.885,50	0,00	+1.885,50	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.885,50	0,00	+1.885,50	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.307,72	42.665,33	6.400,00	+36.265,33	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.307,72	42.665,33	6.400,00	+36.265,33	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	<u>-4.307,72</u>	<u>-40.779,83</u>	<u>-6.400,00</u>	<u>-34.379,83</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-2.159.020,27	-2.421.109,19	-2.930.130,00	+509.020,81	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-2.159.020,27	-2.421.109,19	-2.930.130,00	+509.020,81	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 60 Bauordnung u. zentr. Vergabestelle

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.194.992,01	4.068.900,00	0,00	21.348,51	0,00	4.090.248,51	4.514.998,23	+424.749,72
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.349.704,56	6.992.630,00	0,00	278.419,94	99.610,40	7.370.660,34	6.895.327,59	-475.332,75
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-2.154.712,55	-2.923.730,00	0,00	-257.071,43	-99.610,40	-3.280.411,83	-2.380.329,36	+900.082,47
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.885,50	0,00	1.885,50	1.885,50	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.885,50	0,00	1.885,50	1.885,50	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.307,72	6.400,00	0,00	30.333,17	5.932,16	42.665,33	42.665,33	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.307,72	6.400,00	0,00	30.333,17	5.932,16	42.665,33	42.665,33	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-4.307,72	-6.400,00	0,00	-28.447,67	-5.932,16	-40.779,83	-40.779,83	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-2.159.020,27	-2.930.130,00	0,00	-285.519,10	-105.542,56	-3.321.191,66	-2.421.109,19	+900.082,47
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-2.159.020,27	-2.930.130,00	0,00	-285.519,10	-105.542,56	-3.321.191,66	-2.421.109,19	+900.082,47

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

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Umweltschutz

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	815.730,89	1.167.509,38	2.145.500,00	-977.990,62	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	203.773,60	206.183,71	387.442,54	-181.258,83	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	174.435,74	113.902,70	77.800,00	+36.102,70	-
6 Privatrechtliche Entgelte	12.027,48	10.136,19	18.000,00	-7.863,81	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.602,32	979.087,57	872.800,00	+106.287,57	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	187.338,63	225.601,53	231.844,98	-6.243,45	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	72.532,17	98.342,76	1.203.500,00	-1.105.157,24	-
12 Summe ordentliche Erträge	2.359.440,83	2.800.763,84	4.936.887,52	-2.136.123,68	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	10.809.968,59	11.104.719,99	11.333.700,00	-228.980,01	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	809.163,60	811.736,85	850.800,00	-39.063,15	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785.146,60	2.901.967,18	4.632.500,00	-1.730.532,82	0,00
16 Abschreibungen	471.846,74	516.395,74	1.836.980,91	-1.320.585,17	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	703,58	2.349,10	0,00	+2.349,10	0,00
18 Transferaufwendungen	2.738.807,88	925.598,23	1.845.500,00	-919.901,77	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740.816,67	1.930.665,04	3.212.600,00	-1.281.934,96	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	19.356.453,66	18.193.432,13	23.712.080,91	-5.518.648,78	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-16.997.012,83	-15.392.668,29	-18.775.193,39	+3.382.525,10	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	78.840,38	8.911,18	2.300,00	+6.611,18	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	32.918,55	81.781,70	2.300,00	+79.481,70	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	45.921,83	-72.870,52	0,00	-72.870,52	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-16.951.091,00	-15.465.538,81	-18.775.193,39	+3.309.654,58	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.774.185,80	1.563.392,00	1.558.800,00	+4.592,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.341.166,31	1.333.115,85	1.330.805,27	+2.310,58	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	433.019,49	230.276,15	227.994,73	+2.281,42	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-16.518.071,51	-15.235.262,66	-18.547.198,66	+3.311.936,00	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	815.730,89	2.145.500,00	0,00	0,00	0,00	2.145.500,00	1.167.509,38
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	203.773,60	387.442,54	0,00	0,00	0,00	387.442,54	206.183,71
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	174.435,74	77.800,00	0,00	0,00	0,00	77.800,00	113.902,70
6	Privatrechtliche Entgelte	12.027,48	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	10.136,19
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.602,32	872.800,00	0,00	167.528,15	0,00	1.040.328,15	979.087,57
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	187.338,63	231.844,98	0,00	0,00	0,00	231.844,98	225.601,53
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	72.532,17	1.203.500,00	0,00	0,00	0,00	1.203.500,00	98.342,76
12	Summe ordentliche Erträge	2.359.440,83	4.936.887,52	0,00	167.528,15	0,00	5.104.415,67	2.800.763,84
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	10.809.968,59	11.333.700,00	0,00	-228.980,01	0,00	11.104.719,99	11.104.719,99
14	Versorgungsaufwendungen	809.163,60	850.800,00	0,00	-39.063,15	0,00	811.736,85	811.736,85
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785.146,60	4.632.500,00	0,00	456.387,54	2.453.913,47	7.542.801,01	2.901.967,18
16	Abschreibungen	471.846,74	1.836.980,91	0,00	0,00	0,00	1.836.980,91	516.395,74
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	703,58	0,00	0,00	2.349,10	0,00	2.349,10	2.349,10
18	Transferaufwendungen	2.738.807,88	1.845.500,00	0,00	-490.609,24	182.025,18	1.536.915,94	925.598,23
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740.816,67	3.212.600,00	0,00	-131.815,49	354.058,07	3.434.842,58	1.930.665,04
20	Summe ordentliche Aufwendungen	19.356.453,66	23.712.080,91	0,00	-431.731,25	2.989.996,72	26.270.346,38	18.193.432,13
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-16.997.012,83	-18.775.193,39	0,00	599.259,40	-2.989.996,72	-21.165.930,71	-15.392.668,29
								+5.773.262,42

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	78.840,38	2.300,00	0,00	5.362,09	0,00	7.662,09	8.911,18	+1.249,09
23	Außerordentliche Aufwendungen	32.918,55	2.300,00	0,00	67.779,90	0,00	70.079,90	81.781,70	+11.701,80
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	45.921,83	0,00	0,00	-62.417,81	0,00	-62.417,81	-72.870,52	-10.452,71
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-16.951.091,00	-18.775.193,39	0,00	536.841,59	-2.989.996,72	-21.228.348,52	-15.465.538,81	+5.762.809,71
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.774.185,80	1.558.800,00	0,00	0,00	0,00	1.558.800,00	1.563.392,00	+4.592,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.341.166,31	1.330.805,27	0,00	0,00	0,00	1.330.805,27	1.333.115,85	+2.310,58
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	433.019,49	227.994,73	0,00	0,00	0,00	227.994,73	230.276,15	+2.281,42
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-16.518.071,51	-18.547.198,66	0,00	536.841,59	-2.989.996,72	-21.000.353,79	-15.235.262,66	+5.765.091,13

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1170	Graphik-Service-Center					
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	-7.342,25	250.678,12	483.415,62	-232.737,50	-85.121,24
	Summe Produktgruppe	-7.342,25	250.678,12	483.415,62	-232.737,50	-85.121,24
1.25	Kultur					
1.25.2812	Heimatspfleger					
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatspfleger	-35.891,13	0,00	29.974,45	-29.974,45	-22.800,00
	Summe Produktgruppe	-35.891,13	0,00	29.974,45	-29.974,45	-22.800,00
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung					
1.51.5111	Stadtplanung					
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-428.089,19	17.200,33	407.334,12	-390.133,79	-348.710,25
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-1.184.865,93	103.003,76	1.422.693,75	-1.319.689,99	-1.771.979,14
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-115.415,42	106.227,16	181.314,93	-75.087,77	-166.103,43
1.51.5111.06	Bodenordnung und städtebauliche Verträge	-506.811,16	2.250,48	589.556,36	-587.305,88	-143.136,49
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-370.225,47	1.587,98	416.892,95	-415.304,97	-418.380,03
	Summe Produktgruppe	-2.605.407,17	230.269,71	3.017.792,11	-2.787.522,40	-2.848.309,34

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5112	Geoinformation						
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-46.304,39	564.519,45	862.022,07	-297.502,62	-194.906,85	-102.595,77
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	-44.082,43	198.455,80	167.445,06	31.010,74	-159.469,28	190.480,02
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-156.408,20	0,00	277.476,00	-277.476,00	-186.630,48	-90.845,52
1.51.5112.04	Geodatenservice	-572.637,65	550.908,48	970.510,04	-419.601,56	-691.524,42	271.922,86
1.51.5112.06	GDI / GDM	-652.662,90	167.884,38	929.111,79	-761.227,41	-683.207,39	-78.020,02
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-73.847,36	0,00	69.929,33	-69.929,33	-56.080,12	-13.849,21
1.51.5112.08	Sonderaufgaben 61.2	-26.920,54	1.327,69	30.164,03	-28.836,34	-35.711,86	6.875,52
Summe Produktgruppe		-1.572.863,47	1.483.095,80	3.306.658,32	-1.823.562,52	-2.007.530,40	183.967,88
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice						
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-290.020,06	31.959,56	228.630,38	-196.670,82	-46.130,64	-150.540,18
Summe Produktgruppe		-290.020,06	31.959,56	228.630,38	-196.670,82	-46.130,64	-150.540,18
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung						
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	-1.697.491,10	1.076.080,83	2.692.375,21	-1.616.294,38	-3.499.590,50	1.883.296,12
Summe Produktgruppe		-1.697.491,10	1.076.080,83	2.692.375,21	-1.616.294,38	-3.499.590,50	1.883.296,12

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung						
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-497.267,74	0,00	339.759,50	-339.759,50	-528.911,82	189.152,32
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	-187.410,82	289,72	375.174,70	-374.884,98	-239.208,93	-135.676,05
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	-52.157,44	0,00	60.347,89	-60.347,89	-54.408,89	-5.939,00
1.51.5117.04	Mitgliedschaften Vereine und Verbände	-2.157.477,56	0,00	0,00	0,00	-4.941,72	4.941,72
	Summe Produktgruppe	-2.894.313,56	289,72	775.282,09	-774.992,37	-827.471,36	52.478,99
1.51.5119	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung						
1.51.5119.01	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	-589.631,51	2.969,82	606.372,51	-603.402,69	-1.336.987,74	733.585,05
1.51.5119.03	Objektplanung und Baudurchführung	-567.875,95	0,03	529.643,76	-529.643,73	-1.213.668,69	684.024,96
	Summe Produktgruppe	-1.157.507,46	2.969,85	1.136.016,27	-1.133.046,42	-2.550.656,43	1.417.610,01
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61						
1.52.5224.01	Wohnungsbauwirtschaft	33.975,00	34.049,00	0,00	34.049,00	-10.590,60	44.639,60
	Summe Produktgruppe	33.975,00	34.049,00	0,00	34.049,00	-10.590,60	44.639,60
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5372	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.53.5372.02	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	-223.060,18	20.779,72	318.089,44	-297.309,72	162.294,71
Summe Produktgruppe		-223.060,18	20.779,72	318.089,44	-297.309,72	162.294,71
1.53.5382	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht					
1.53.5382.01	Wasserrecht	-976.499,29	317.143,34	1.198.211,73	-881.068,39	151.751,70
Summe Produktgruppe		-976.499,29	317.143,34	1.198.211,73	-881.068,39	151.751,70
1.56	Umweltschutz					
1.56.5610	Umweltschutz					
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-497.007,92	26.025,38	423.144,73	-397.119,35	-588,10
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-54.800,84	16.668,60	65.118,03	-48.449,43	11.711,80
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-460.117,94	119.603,74	654.271,66	-534.667,92	-84.075,55
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-537.799,49	23.209,81	827.250,99	-804.041,18	-156.100,81
1.56.5610.06	Artenschutz	-280.722,13	19.737,34	273.359,20	-253.621,86	47.725,66
1.56.5610.07	Bodenabbau	-46.320,84	622,38	47.303,50	-46.681,12	5.423,95
1.56.5610.08	Wasserrecht	0,00	-112,95	112,95	-225,90	-225,90
1.56.5610.09	Bodenschutz, Altlasten und Kampfmittel	-1.502.497,53	201.918,49	1.581.106,38	-1.379.187,89	222.498,40
1.56.5610.10	Umweltplanung	-189.130,53	8.607,92	209.590,02	-200.982,10	110.753,22

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-289.596,67	229,04	260.334,97	-260.105,93	-199.467,38	-60.638,55
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-79.140,20	0,00	122.321,62	-122.321,62	-120.000,00	-2.321,62
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst. Aufg.	-103.611,51	21.752,11	95.005,32	-73.253,21	-51.600,00	-21.653,21
1.56.5610.15	Klimaschutz	-500.326,96	570,75	669.777,95	-669.207,20	-612.987,36	-56.219,84
Summe Produktgruppe		-4.541.072,56	438.832,61	5.228.697,32	-4.789.864,71	-4.806.154,16	16.289,45
1.99	Vorleistungen						
1.99.6100	Vorleistungen FB 61						
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-203.302,94	0,00	182.077,56	-182.077,56	-238.149,95	56.072,39
Summe Produktgruppe		-203.302,94	0,00	182.077,56	-182.077,56	-238.149,95	56.072,39
Summe Teilhaushalt		-16.170.796,17	3.886.148,26	18.597.220,50	-14.711.072,24	-18.434.929,14	3.723.856,90

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung						
Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Endstand	90,0	90,0	90,0	0,0
Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Endstand	13,0	8,0	8,0	0,0
1.51.5112.04 - Geodatenservice						
Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	259,0	263,0	250,0	13,0
1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung						
Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	51,0	40,0	65,0	-25,0
Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe	Anzahl	Summe	191,0	168,0	220,0	-52,0
1.51.5119.01 - Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung						
Laufende Planungsverfahren	Anzahl	Summe	34,0	35,0	36,0	-1,0
1.56.5610.09 - Bodenschutz, Altlasten und Kampfmittel						
Zu bearbeitende Altlastenfälle	Anzahl	Summe	123,0	122,0	130,0	-8,0
1.56.5610.15 - Klimaschutz						
Umsetzung Klimaschutzkonzept	Prozent	Endstand	80,0	95,0	100,0	-5,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.318.500,00	2.371.922,41	4.362.600,00	-1.990.677,59	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.825.720,16	16.932.033,74	20.965.600,00	-4.033.566,26	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-15.507.220,16	-14.560.111,33	-16.603.000,00	+2.042.888,67	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.335.218,02	899.088,81	2.273.700,00	-1.374.611,19	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	4.345,00	0,00	+4.345,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.335.218,02	903.433,81	2.273.700,00	-1.370.266,19	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	96.269,73	37.307,94	0,00	+37.307,94	0,00
26 Baumaßnahmen	3.418.316,39	1.897.502,69	5.509.400,00	-3.611.897,31	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	81.959,37	208.740,67	68.700,00	+140.040,67	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	21.740,39	197.199,72	600.000,00	-402.800,28	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.618.285,88	2.340.751,02	6.178.100,00	-3.837.348,98	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-283.067,86	-1.437.317,21	-3.904.400,00	+2.467.082,79	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-15.790.288,02	-15.997.428,54	-20.507.400,00	+4.509.971,46	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-15.790.288,02	-15.997.428,54	-20.507.400,00	+4.509.971,46	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.318.500,00	4.362.600,00	0,00	172.890,24	-57.296,52	4.478.193,72	2.371.922,41	-2.106.271,31
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.825.720,16	20.965.600,00	0,00	-332.297,37	3.154.903,16	23.788.205,79	16.932.033,74	-6.856.172,05
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-15.507.220,16	-16.603.000,00	0,00	505.187,61	-3.212.199,68	-19.310.012,07	-14.560.111,33	+4.749.900,74
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.335.218,02	2.273.700,00	0,00	2.831,50	0,00	2.276.531,50	899.088,81	-1.377.442,69
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.345,00	+4.345,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.335.218,02	2.273.700,00	0,00	2.831,50	0,00	2.276.531,50	903.433,81	-1.373.097,69
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	96.269,73	0,00	0,00	15.752,94	22.930,00	38.682,94	37.307,94	-1.375,00
26 Baumaßnahmen	3.418.316,39	5.509.400,00	0,00	102.809,30	5.048.458,91	10.660.668,21	1.897.502,69	-8.763.165,52
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	81.959,37	68.700,00	0,00	103.728,62	36.312,05	208.740,67	208.740,67	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	21.740,39	600.000,00	0,00	91.422,39	10.000,00	701.422,39	197.199,72	-504.222,67
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.618.285,88	6.178.100,00	0,00	313.713,25	5.117.700,96	11.609.514,21	2.340.751,02	-9.268.763,19
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-283.067,86	-3.904.400,00	0,00	-310.881,75	-5.117.700,96	-9.332.982,71	-1.437.317,21	+7.895.665,50
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-15.790.288,02	-20.507.400,00	0,00	194.305,86	-8.329.900,64	-28.642.994,78	-15.997.428,54	+12.645.566,24
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-15.790.288,02	-20.507.400,00	0,00	194.305,86	-8.329.900,64	-28.642.994,78	-15.997.428,54	+12.645.566,24

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

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 66 Tiefbau und Verkehr			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	112,39	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.709.368,59	6.808.641,97	6.881.908,00	-73.266,03
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	3.913.725,39	3.396.936,40	3.966.500,00	-569.563,60
6	Privatrechtliche Entgelte	555,40	458,20	0,00	+458,20
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.523,78	708.773,97	289.500,00	+419.273,97
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.099.420,42	967.973,07	1.395.016,24	-427.043,17
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	53.316,61	74.702,75	50.000,00	+24.702,75
12	Summe ordentliche Erträge	12.272.022,58	11.957.486,36	12.582.924,24	-625.437,88
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	8.791.821,08	8.845.227,85	9.136.400,00	-291.172,15
14	Versorgungsaufwendungen	565.292,41	554.404,25	564.800,00	-10.395,75
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.269.028,48	7.460.163,57	8.236.690,00	-776.526,43
16	Abschreibungen	10.239.380,95	10.146.149,46	11.651.448,21	-1.505.298,75
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	275,31	0,00	+275,31
18	Transferaufwendungen	93.962,50	180.323,18	109.500,00	+70.823,18
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.300.776,30	18.656.839,73	19.320.470,00	-663.630,27
20	Summe ordentliche Aufwendungen	44.260.261,72	45.843.383,35	49.019.308,21	-3.175.924,86
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-31.988.239,14	-33.885.896,99	-36.436.383,97	+2.550.486,98

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 66 Tiefbau und Verkehr			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	76.718,87	119.556,14	45.000,00	+74.556,14	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	197.523,10	147.430,06	98.000,00	+49.430,06	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-120.804,23	-27.873,92	-53.000,00	+25.126,08	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-32.109.043,37	-33.913.770,91	-36.489.383,97	+2.575.613,06	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.360.676,69	1.313.881,56	1.210.406,00	+103.475,56	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.360.676,69	-1.313.881,56	-1.210.406,00	-103.475,56	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-33.469.720,06	-35.227.652,47	-37.699.789,97	+2.472.137,50	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **FB 66 Tiefbau und Verkehr**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	112,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.709.368,59	6.881.908,00	0,00	0,00	0,00	6.881.908,00	6.808.641,97	-73.266,03
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	3.913.725,39	3.966.500,00	0,00	0,00	0,00	3.966.500,00	3.396.936,40	-569.563,60
6	Privatrechtliche Entgelte	555,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458,20	+458,20
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495.523,78	289.500,00	0,00	3.164,57	0,00	292.664,57	708.773,97	+416.109,40
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.099.420,42	1.395.016,24	0,00	0,00	0,00	1.395.016,24	967.973,07	-427.043,17
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	53.316,61	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	74.702,75	+24.702,75
12	Summe ordentliche Erträge	12.272.022,58	12.582.924,24	0,00	3.164,57	0,00	12.586.088,81	11.957.486,36	-628.602,45
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	8.791.821,08	9.136.400,00	0,00	-291.172,15	0,00	8.845.227,85	8.845.227,85	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	565.292,41	564.800,00	0,00	-10.395,75	0,00	554.404,25	554.404,25	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.269.028,48	8.236.690,00	0,00	-181.866,40	2.822.953,70	10.877.777,30	7.460.163,57	-3.417.613,73
16	Abschreibungen	10.239.380,95	11.651.448,21	0,00	0,00	0,00	11.651.448,21	10.146.149,46	-1.505.298,75
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	275,31	0,00	275,31	275,31	0,00
18	Transferaufwendungen	93.962,50	109.500,00	0,00	80.515,34	0,00	190.015,34	180.323,18	-9.692,16
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.300.776,30	19.320.470,00	0,00	37.599,77	190.816,83	19.548.886,60	18.656.839,73	-892.046,87
20	Summe ordentliche Aufwendungen	44.260.261,72	49.019.308,21	0,00	-365.043,88	3.013.770,53	51.668.034,86	45.843.383,35	-5.824.651,51
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-31.988.239,14	-36.436.383,97	0,00	368.208,45	-3.013.770,53	-39.081.946,05	-33.885.896,99	+5.196.049,06

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 66 Tiefbau und Verkehr							
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	76.718,87	45.000,00	0,00	3.739,01	0,00	48.739,01	119.556,14	+70.817,13
23	Außerordentliche Aufwendungen	197.523,10	98.000,00	0,00	3.739,01	0,00	101.739,01	147.430,06	+45.691,05
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-120.804,23	-53.000,00	0,00	0,00	0,00	-53.000,00	-27.873,92	+25.126,08
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-32.109.043,37	-36.489.383,97	0,00	368.208,45	-3.013.770,53	-39.134.946,05	-33.913.770,91	+5.221.175,14
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.360.676,69	1.210.406,00	0,00	0,00	0,00	1.210.406,00	1.313.881,56	+103.475,56
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.360.676,69	-1.210.406,00	0,00	0,00	0,00	-1.210.406,00	-1.313.881,56	-103.475,56
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-33.469.720,06	-37.699.789,97	0,00	368.208,45	-3.013.770,53	-40.345.352,05	-35.227.652,47	+5.117.699,58

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1223	Verkehrsbehörde						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-377.307,94	29,88	235.074,33	-235.044,45	-294.297,37	59.252,92
1.12.1223.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	-600.393,42	158,07	789.666,95	-789.508,88	-771.871,00	-17.637,88
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	852,98	970.918,96	890.743,96	80.175,00	-124.067,05	204.242,05
1.12.1223.04	Verkehrsaufklärung	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00
	Summe Produktgruppe	-976.848,38	971.106,91	1.923.485,24	-952.378,33	-1.198.235,42	245.857,09
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-823.080,78	10.082,25	991.020,85	-980.938,60	-1.211.871,11	230.932,51
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-33.544,80	0,13	31.564,11	-31.563,98	-78.423,05	46.859,07
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-256.089,31	15.748,54	306.104,70	-290.356,16	-272.536,08	-17.820,08
	Summe Produktgruppe	-1.112.714,89	25.830,92	1.328.689,66	-1.302.858,74	-1.562.830,24	259.971,50
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5400	Verkehrsflächen						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-2.938.242,90	64.373,51	2.914.346,92	-2.849.973,41	-3.152.937,05	302.963,64
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-21.039.881,48	6.993.315,10	28.241.316,77	-21.248.001,67	-23.774.436,75	2.526.435,08
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-126.618,82	63.553,72	134.501,78	-70.948,06	-86.614,83	15.666,77
1.54.5400.04	Informationsdienst	-642.508,61	7.255,83	721.214,02	-713.958,19	-729.792,50	15.834,31
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-6.276.402,88	342.900,51	7.469.432,77	-7.126.532,26	-7.187.961,25	61.428,99
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-221.429,89	0,00	327.111,42	-327.111,42	-295.751,32	-31.360,10
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-10.617,22	53.760,24	52.827,31	932,93	-9.837,27	10.770,20
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-93.381,32	10.532,80	125.678,45	-115.145,65	-182.819,34	67.673,69
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-8.695,46	0,28	17.309,15	-17.308,87	-9.788,78	-7.520,09
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	-106.323,61	160.590,14	257.468,09	-96.877,95	-175,68	-96.702,27
1.54.5400.11	Beseitigung illegaler Graffiti	-140.000,00	0,00	130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00
Summe Produktgruppe		-31.604.102,19	7.696.282,13	40.391.206,68	-32.694.924,55	-35.560.114,77	2.865.190,22
1.54.5460	Parkeinrichtungen						
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	2.379.699,86	2.410.872,85	587.422,55	1.823.450,30	2.429.739,00	-606.288,70
Summe Produktgruppe		2.379.699,86	2.410.872,85	587.422,55	1.823.450,30	2.429.739,00	-606.288,70
1.55	Natur-und Landschaftspflege						

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe						
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-1.586.423,50	646,00	1.619.322,34	-1.618.676,34	-1.548.000,00	-70.676,34
Summe Produktgruppe		-1.586.423,50	646,00	1.619.322,34	-1.618.676,34	-1.548.000,00	-70.676,34
1.56	Umweltschutz						
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66						
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-51.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00	-80.000,00	30.000,00
Summe Produktgruppe		-51.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00	-80.000,00	30.000,00
Summe Teilhaushalt		-32.951.389,10	11.104.738,81	45.900.126,47	-34.795.387,66	-37.519.441,43	2.724.053,77

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen						
Genehmigungen		Summe	5.259,0	5.640,0	5.500,0	140,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung						
Aufgewendete Zeit			10.482,0	9.928,0	11.700,0	-1.772,0
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten						
Projekte			43,0	44,0	45,0	-1,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.						
Erhaltungskosten je km Str.			7.371,0	8.369,0	8.442,0	-73,0
Kosten Straßenunterh. Eig. Kolonnen/Std.			71,0	69,0	64,0	5,0
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken						
Erhaltungskosten je Bauwerk			1.217,0	1.797,0	1.625,0	172,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 66 Tiefbau und Verkehr			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.484.097,36	4.105.666,62	4.351.000,00	-245.333,38	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.541.472,01	34.888.857,88	36.833.360,00	-1.944.502,12	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-29.057.374,65	-30.783.191,26	-32.482.360,00	+1.699.168,74	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	744.089,53	1.258.455,24	2.997.000,00	-1.738.544,76	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.890.617,04	612.079,35	4.374.000,00	-3.761.920,65	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	348,34	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.635.054,91	1.870.534,59	7.371.000,00	-5.500.465,41	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	7.531.695,54	8.974.306,32	18.064.000,00	-9.089.693,68	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	232.001,92	219.696,92	250.900,00	-31.203,08	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	150.000,00	50.000,00	+100.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.763.697,46	9.344.003,24	18.364.900,00	-9.020.896,76	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.128.642,55	-7.473.468,65	-10.993.900,00	+3.520.431,35	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-34.186.017,20	-38.256.659,91	-43.476.260,00	+5.219.600,09	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-34.186.017,20	-38.256.659,91	-43.476.260,00	+5.219.600,09	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 66 Tiefbau und Verkehr
---	--

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.484.097,36	4.351.000,00	0,00	6.903,58	0,00	4.357.903,58	4.105.666,62	-252.236,96
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.541.472,01	36.833.360,00	0,00	-402.166,53	3.230.249,33	39.661.442,80	34.888.857,88	-4.772.584,92
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-29.057.374,65	-32.482.360,00	0,00	409.070,11	-3.230.249,33	-35.303.539,22	-30.783.191,26	+4.520.347,96
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	744.089,53	2.997.000,00	0,00	0,00	0,00	2.997.000,00	1.258.455,24	-1.738.544,76
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.890.617,04	4.374.000,00	0,00	0,00	0,00	4.374.000,00	612.079,35	-3.761.920,65
21 Veräußerung von Sachvermögen	348,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.635.054,91	7.371.000,00	0,00	0,00	0,00	7.371.000,00	1.870.534,59	-5.500.465,41
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00	-320.000,00
26 Baumaßnahmen	7.531.695,54	18.064.000,00	0,00	142.423,83	16.950.703,01	35.157.126,84	8.974.306,32	-26.182.820,52
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	232.001,92	250.900,00	0,00	-47.000,00	659.597,54	863.497,54	219.696,92	-643.800,62
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	50.000,00	0,00	150.000,00	441.000,00	641.000,00	150.000,00	-491.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.763.697,46	18.364.900,00	0,00	245.423,83	18.371.300,55	36.981.624,38	9.344.003,24	-27.637.621,14
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.128.642,55	-10.993.900,00	0,00	-245.423,83	-18.371.300,55	-29.610.624,38	-7.473.468,65	+22.137.155,73
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-34.186.017,20	-43.476.260,00	0,00	163.646,28	-21.601.549,88	-64.914.163,60	-38.256.659,91	+26.657.503,69
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-34.186.017,20	-43.476.260,00	0,00	163.646,28	-21.601.549,88	-64.914.163,60	-38.256.659,91	+26.657.503,69

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün und Sport

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 67 Stadtgrün und Sport			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	407.320,00	176.259,17	1.037.000,00	-860.740,83
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	325.162,91	310.773,97	323.618,00	-12.844,03
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.633.721,71	1.593.401,35	2.077.150,00	-483.748,65
6	Privatrechtliche Entgelte	737.201,47	763.543,96	678.700,00	+84.843,96
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	846.183,57	741.156,05	1.553.500,00	-812.343,95
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	337.959,86	273.803,64	783.104,86	-509.301,22
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	4.287.549,52	3.858.938,14	6.453.072,86	-2.594.134,72
Ordentliche Aufwendungen					
13	Personalaufwendungen	13.980.961,02	14.431.059,38	15.231.700,00	-800.640,62
14	Versorgungsaufwendungen	194.204,56	204.952,91	227.300,00	-22.347,09
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.694.885,66	6.552.607,23	8.903.300,00	-2.350.692,77
16	Abschreibungen	4.901.108,52	4.949.890,15	6.602.776,84	-1.652.886,69
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.853.160,46	1.424.910,90	2.049.600,00	-624.689,10
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.880.829,53	4.058.787,21	3.532.700,00	+526.087,21
20	Summe ordentliche Aufwendungen	33.505.149,75	31.622.207,78	36.547.376,84	-4.925.169,06
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-29.217.600,23	-27.763.269,64	-30.094.303,98	+2.331.034,34

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 67 Stadtgrün und Sport				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	100.212,35	104.157,35	86.000,00	+18.157,35	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	119.014,21	120.976,10	86.000,00	+34.976,10	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-18.801,86	-16.818,75	0,00	-16.818,75	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.236.402,09	-27.780.088,39	-30.094.303,98	+2.314.215,59	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.838.629,75	1.829.659,60	1.867.900,00	-38.240,40	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.018.453,01	2.037.826,84	1.950.035,79	+87.791,05	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179.823,26	-208.167,24	-82.135,79	-126.031,45	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-29.416.225,35	-27.988.255,63	-30.176.439,77	+2.188.184,14	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **FB 67 Stadtgrün und Sport**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	407.320,00	1.037.000,00	0,00	0,00	0,00	1.037.000,00	176.259,17
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	325.162,91	323.618,00	0,00	0,00	0,00	323.618,00	310.773,97
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.633.721,71	2.077.150,00	0,00	0,00	0,00	2.077.150,00	1.593.401,35
6	Privatrechtliche Entgelte	737.201,47	678.700,00	0,00	230,69	0,00	678.930,69	763.543,96
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	846.183,57	1.553.500,00	0,00	4.246,77	0,00	1.557.746,77	741.156,05
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	337.959,86	783.104,86	0,00	0,00	0,00	783.104,86	273.803,64
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	4.287.549,52	6.453.072,86	0,00	4.477,46	0,00	6.457.550,32	3.858.938,14
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	13.980.961,02	15.231.700,00	0,00	-800.640,62	0,00	14.431.059,38	14.431.059,38
14	Versorgungsaufwendungen	194.204,56	227.300,00	0,00	-22.347,09	0,00	204.952,91	204.952,91
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.694.885,66	8.903.300,00	0,00	-58.936,03	2.091.505,65	10.935.869,62	6.552.607,23
16	Abschreibungen	4.901.108,52	6.602.776,84	0,00	0,00	0,00	6.602.776,84	4.949.890,15
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.853.160,46	2.049.600,00	0,00	-108.459,94	105.396,06	2.046.536,12	1.424.910,90
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.880.829,53	3.532.700,00	0,00	405.742,68	312.496,63	4.250.939,31	4.058.787,21
20	Summe ordentliche Aufwendungen	33.505.149,75	36.547.376,84	0,00	-584.641,00	2.509.398,34	38.472.134,18	31.622.207,78
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
	Jahresüberschuss (+) /	-29.217.600,23	-30.094.303,98	0,00	589.118,46	-2.509.398,34	-32.014.583,86	-27.763.269,64
	Jahresfehlbetrag (-)							+4.251.314,22

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 67 Stadtgrün und Sport
---	--

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	100.212,35	86.000,00	0,00	847,98	0,00	86.847,98	104.157,35	+17.309,37
23	Außerordentliche Aufwendungen	119.014,21	86.000,00	0,00	31.957,57	0,00	117.957,57	120.976,10	+3.018,53
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-18.801,86	0,00	0,00	-31.109,59	0,00	-31.109,59	-16.818,75	+14.290,84
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.236.402,09	-30.094.303,98	0,00	558.008,87	-2.509.398,34	-32.045.693,45	-27.780.088,39	+4.265.605,06
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.838.629,75	1.867.900,00	0,00	0,00	0,00	1.867.900,00	1.829.659,60	-38.240,40
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.018.453,01	1.950.035,79	0,00	0,00	0,00	1.950.035,79	2.037.826,84	+87.791,05
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179.823,26	-82.135,79	0,00	0,00	0,00	-82.135,79	-208.167,24	-126.031,45
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-29.416.225,35	-30.176.439,77	0,00	558.008,87	-2.509.398,34	-32.127.829,24	-27.988.255,63	+4.139.573,61

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.42	Sportförderung						
1.42.4210	Förderung des Sports						
1.42.4210.01	Sportförderung	-2.194.703,73	0,00	1.829.005,50	-1.829.005,50	-2.499.053,63	670.048,13
1.42.4210.02	Repräsentation	-51.366,11	0,00	33.956,32	-33.956,32	-31.854,31	-2.102,01
1.42.4210.03	Örtliche Großveranstaltungen	-10.000,00	0,00	1.028,34	-1.028,34	-10.000,00	8.971,66
1.42.4210.04	Beratung Sport	-25.363,47	0,00	86.415,96	-86.415,96	-51.291,43	-35.124,53
	Summe Produktgruppe	-2.281.433,31	0,00	1.950.406,12	-1.950.406,12	-2.592.199,37	641.793,25
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten						
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	-129.087,52	0,00	40.603,56	-40.603,56	-78.684,98	38.081,42
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	-4.538.451,10	728.062,43	5.655.102,90	-4.927.040,47	-5.745.294,42	818.253,95
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	-2.089.239,01	311.183,79	2.597.760,50	-2.286.576,71	-2.628.996,07	342.419,36
	Summe Produktgruppe	-6.756.777,63	1.039.246,22	8.293.466,96	-7.254.220,74	-8.452.975,47	1.198.754,73
1.55	Natur- und Landschaftspflege						
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege						
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-2.042.940,34	8.186,06	1.784.982,76	-1.776.796,70	-1.984.945,76	208.149,06

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2019	2020		2020		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	-823.458,36	1.606.925,83	2.645.727,27	-1.038.801,44	-1.202.797,04	163.995,60
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-5.749.586,14	487.454,26	5.197.666,33	-4.710.212,07	-4.525.963,75	-184.248,32
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-104.075,78	778,14	96.122,79	-95.344,65	-151.389,70	56.045,05
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-6.051.837,70	68.758,03	5.567.859,11	-5.499.101,08	-4.990.197,38	-508.903,70
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-87.244,71	41,42	42.500,70	-42.459,28	-34.911,04	-7.548,24
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-40.749,71	585,24	30.785,02	-30.199,78	-25.417,76	-4.782,02
1.55.5510.09	Revierreinigung	-875.633,90	5.597,69	924.130,51	-918.532,82	-887.464,48	-31.068,34
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-381,33	8.040,50	48.877,43	-40.836,93	1.477,62	-42.314,55
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-258.314,06	13.977,13	315.153,61	-301.176,48	-326.407,83	25.231,35
1.55.5510.12	Kleingärten	77.131,60	555.262,51	435.555,97	119.706,54	-10.800,85	130.507,39
1.55.5510.13	Landsch., Freiraum-, Grünordnungsplanung	-11.736,64	66,07	303.478,13	-303.412,06	-69.334,48	-234.077,58
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-377.453,98	598,53	491.774,35	-491.175,82	-532.347,65	41.171,83
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-300.957,22	72,31	348.868,72	-348.796,41	-311.810,49	-36.985,92
1.55.5510.16	Winterdienst	-4.243,69	133.959,50	160.045,09	-26.085,59	-242.783,41	216.697,82
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-2.208.085,52	213.004,97	2.511.170,41	-2.298.165,44	-2.856.817,95	558.652,51
1.55.5510.18	Förderprojekte	-98.366,15	39,43	51.973,60	-51.934,17	-140.000,00	88.065,83
Summe Produktgruppe		-18.957.933,63	3.103.347,62	20.956.671,80	-17.853.324,18	-18.291.911,95	438.587,77

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen						
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-31.452,67	0,00	18.277,39	-18.277,39	-20.480,18	2.202,79
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	384.655,67	552.251,58	111.246,56	441.005,02	565.563,70	-124.558,68
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	243.185,59	321.540,65	23.532,42	298.008,23	356.740,88	-58.732,65
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	-90.000,25	64.604,66	126.603,66	-61.999,00	-48.432,19	-13.566,81
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-60.896,55	142.996,95	173.129,39	-30.132,44	9.613,56	-39.746,00
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	-17.260,32	38.614,50	26.737,67	11.876,83	-7.818,70	19.695,53
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-1.286.316,68	300,17	1.376.823,30	-1.376.523,13	-1.098.002,66	-278.520,47
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	-93.126,75	89.165,00	120.787,01	-31.622,01	-150.587,23	118.965,22
1.55.5530.10	Abräumungen	9.909,02	160.499,66	150.091,90	10.407,76	37.897,95	-27.490,19
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-25.099,97	2,21	34.857,02	-34.854,81	-23.956,39	-10.898,42
1.55.5530.13	Bereitstellung rituelles Waschhaus	-5.641,72	2.520,00	6.961,28	-4.441,28	-5.252,45	811,17
Summe Produktgruppe		-972.044,63	1.372.495,38	2.169.047,60	-796.552,22	-384.713,71	-411.838,51
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege						
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-156.172,81	285,53	178.279,72	-177.994,19	13.514,22	-191.508,41
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-63.066,42	409,70	49.051,43	-48.641,73	-86.604,62	37.962,89
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-20.991,36	15,40	14.775,43	-14.760,03	-82.099,76	67.339,73

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2019	2020		2020	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-12.457,77	254,91	37.984,86	-37.729,95	-42.222,61	4.492,66
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	-24.078,12	0,00	10.954,77	-10.954,77	-37.855,87	26.901,10
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-63.821,59	0,00	14.542,00	-14.542,00	-82.805,29	68.263,29
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-37.486,36	230,69	29.162,19	-28.931,50	-92.527,80	63.596,30
Summe Produktgruppe		-378.074,43	1.196,23	334.750,40	-333.554,17	-410.601,73	77.047,56
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft						
1.55.5550.01	Stadtwald	-31.629,61	2.666,00	18.912,46	-16.246,46	-34.158,76	17.912,30
Summe Produktgruppe		-31.629,61	2.666,00	18.912,46	-16.246,46	-34.158,76	17.912,30
1.99	Vorleistungen						
1.99.6700	Vorleistungen FB 67						
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-38.332,11	0,00	47.392,84	-47.392,84	-9.878,78	-37.514,06
Summe Produktgruppe		-38.332,11	0,00	47.392,84	-47.392,84	-9.878,78	-37.514,06
Summe Teilhaushalt		-29.416.225,35	5.518.951,45	33.770.648,18	-28.251.696,73	-30.176.439,77	1.924.743,04

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.42.4210.01 - Sportförderung						
Zuschüsse besonderer Erhaltungsaufwand			271.111,15	132.411,26	283.200,0	-150.788,7
Zuschüsse Sportbetrieb			429.320,69	276.387,62	384.000,0	-107.612,4
Zuschüsse Unterhaltung			964.838,68	957.487,84	1.162.700,0	-205.212,2
1.42.4241.02 - Sportstättenverwaltung						
Sportflächen			1.682.672,91	2.047.200,98	1.672.393,0	374.808,0
Sportflächen pro Einwohner			6,69	8,17	6,68	1,5
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind			21,22	20,7	21,3	-0,6
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün						
Anzahl Straßenbäume			33.664,0	33.901,0	34.597,0	-696,0
Anzahl Straßenbäume pro lfd.km-Straße			41,97	39,81	43,13	-3,3
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner			30,44	30,31	30,53	-0,2
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung						
Beschaffung von Elektrofahrzeugen			0,0	9,0	10,0	-1,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen						
Erdbestattungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe			144,0	151,0	170,0	-19,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe			724,0	766,0	900,0	-134,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 67 Stadtgrün und Sport			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.587.026,40	3.150.002,03	5.437.150,00	-2.287.147,97	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.383.487,81	27.779.983,83	29.743.800,00	-1.963.816,17	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-21.796.461,41	-24.629.981,80	-24.306.650,00	-323.331,80	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	91.699,87	249.040,00	360.900,00	-111.860,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	25.366,45	15.150,17	120.000,00	-104.849,83	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.066,32	264.190,17	480.900,00	-216.709,83	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	3.315.602,26	4.809.602,53	7.653.500,00	-2.843.897,47	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	569.109,20	616.655,11	888.200,00	-271.544,89	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	246.060,20	551.512,66	60.000,00	+491.512,66	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.130.771,66	5.977.770,30	8.601.700,00	-2.623.929,70	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-4.013.705,34	-5.713.580,13	-8.120.800,00	+2.407.219,87	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-25.810.166,75	-30.343.561,93	-32.427.450,00	+2.083.888,07	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-25.810.166,75	-30.343.561,93	-32.427.450,00	+2.083.888,07	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.587.026,40	5.437.150,00	0,00	5.325,44	-86.078,50	5.356.396,94	3.150.002,03	-2.206.394,91
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.383.487,81	29.743.800,00	0,00	-592.572,04	4.131.130,14	33.282.358,10	27.779.983,83	-5.502.374,27
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-21.796.461,41	-24.306.650,00	0,00	597.897,48	-4.217.208,64	-27.925.961,16	-24.629.981,80	+3.295.979,36
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	91.699,87	360.900,00	0,00	60.000,00	0,00	420.900,00	249.040,00	-171.860,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	25.366,45	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	15.150,17	-104.849,83
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.066,32	480.900,00	0,00	60.000,00	0,00	540.900,00	264.190,17	-276.709,83
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	3.315.602,26	7.653.500,00	0,00	344.228,79	10.584.233,44	18.581.962,23	4.809.602,53	-13.772.359,70
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	569.109,20	888.200,00	0,00	7.540,59	357.613,28	1.253.353,87	616.655,11	-636.698,76
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	246.060,20	60.000,00	0,00	22.532,67	610.575,76	693.108,43	551.512,66	-141.595,77
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.130.771,66	8.601.700,00	0,00	374.302,05	11.552.422,48	20.528.424,53	5.977.770,30	-14.550.654,23
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-4.013.705,34	-8.120.800,00	0,00	-314.302,05	-11.552.422,48	-19.987.524,53	-5.713.580,13	+14.273.944,40
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-25.810.166,75	-32.427.450,00	0,00	283.595,43	-15.769.631,12	-47.913.485,69	-30.343.561,93	+17.569.923,76
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-25.810.166,75	-32.427.450,00	0,00	283.595,43	-15.769.631,12	-47.913.485,69	-30.343.561,93	+17.569.923,76

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	314.237,71	398.873,83	352.700,00	+46.173,83	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	76.519,28	91.609,99	81.900,00	+9.709,99	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.315,84	3.095,89	10.500,00	-7.404,11	0,00
16	Abschreibungen	1.960,28	1.960,00	3.543,00	-1.583,00	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.508,84	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	182.536,53	191.337,34	297.200,00	-105.862,66	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.873,07	39.665,63	111.800,00	-72.134,37	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	627.951,55	726.542,68	857.643,00	-131.100,32	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-627.951,55	-726.542,68	-857.643,00	+131.100,32	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-627.951,55	-726.542,68	-857.643,00	+131.100,32	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.744,71	116.638,23	46.572,00	+70.066,23	-
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43.744,71	-116.638,23	-46.572,00	-70.066,23	-
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-671.696,26	-843.180,91	-904.215,00	+61.034,09	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen								
13	Personalaufwendungen	314.237,71	352.700,00	0,00	46.173,83	0,00	398.873,83	398.873,83
14	Versorgungsaufwendungen	76.519,28	81.900,00	0,00	9.709,99	0,00	91.609,99	91.609,99
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.315,84	10.500,00	0,00	0,00	2.500,00	13.000,00	3.095,89
16	Abschreibungen	1.960,28	3.543,00	0,00	0,00	0,00	3.543,00	1.960,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.508,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	182.536,53	297.200,00	0,00	0,00	684.500,00	981.700,00	191.337,34
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.873,07	111.800,00	0,00	5.157,21	0,00	116.957,21	39.665,63
20	Summe ordentliche Aufwendungen	627.951,55	857.643,00	0,00	61.041,03	687.000,00	1.605.684,03	726.542,68
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)							
	Jahresüberschuss (+) /	-627.951,55	-857.643,00	0,00	-61.041,03	-687.000,00	-1.605.684,03	-726.542,68
	Jahresfehlbetrag (-)							+879.141,35

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-627.951,55	-857.643,00	0,00	-61.041,03	-687.000,00	-1.605.684,03	-726.542,68 +879.141,35
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.744,71	46.572,00	0,00	0,00	0,00	46.572,00	116.638,23 +70.066,23
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43.744,71	-46.572,00	0,00	0,00	0,00	-46.572,00	-116.638,23 -70.066,23
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-671.696,26	-904.215,00	0,00	-61.041,03	-687.000,00	-1.652.256,03	-843.180,91 +809.075,12

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5711	Wirtschaftsförderung						
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-671.696,26	0,00	843.180,91	-843.180,91	-904.215,00	61.034,09
Summe Produktgruppe		-671.696,26	0,00	843.180,91	-843.180,91	-904.215,00	61.034,09
Summe Teilhaushalt		-671.696,26	0,00	843.180,91	-843.180,91	-904.215,00	61.034,09

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	694.654,26	651.144,50	765.300,00	-114.155,50	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-694.654,26	-651.144,50	-765.300,00	+114.155,50	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.816,78	763,99	1.700,00	-936,01	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.816,78	763,99	11.700,00	-10.936,01	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-3.816,78	-763,99	-11.700,00	+10.936,01	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-698.471,04	-651.908,49	-777.000,00	+125.091,51	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-698.471,04	-651.908,49	-777.000,00	+125.091,51	-

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	694.654,26	765.300,00	0,00	42.273,59	716.561,10	1.524.134,69	651.144,50	-872.990,19
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-694.654,26	-765.300,00	0,00	-42.273,59	-716.561,10	-1.524.134,69	-651.144,50	+872.990,19
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.816,78	1.700,00	0,00	0,00	780,50	2.480,50	763,99	-1.716,51
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.816,78	11.700,00	0,00	0,00	780,50	12.480,50	763,99	-11.716,51
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-3.816,78	-11.700,00	0,00	0,00	-780,50	-12.480,50	-763,99	+11.716,51
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-698.471,04	-777.000,00	0,00	-42.273,59	-717.341,60	-1.536.615,19	-651.908,49	+884.706,70
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-698.471,04	-777.000,00	0,00	-42.273,59	-717.341,60	-1.536.615,19	-651.908,49	+884.706,70

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Allgemeine Finanzwirtschaft			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	385.836.288,95	346.296.054,34	414.962.500,00	-68.666.445,66	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	149.381.800,00	218.598.820,00	162.730.000,00	+55.868.820,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.244.923,00	5.109.092,00	5.109.092,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.995,29	51.826,82	49.500,00	+2.326,82	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.926.460,26	2.031.142,88	3.000.000,00	-968.857,12	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	7.561.772,24	24.704.579,96	50.200,00	+24.654.379,96	-
12 Summe ordentliche Erträge	550.004.239,74	596.791.516,00	585.901.292,00	+10.890.224,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.316.016,78	-3.652.341,17	-1.189.600,00	-2.462.741,17	0,00
16 Abschreibungen	1.341.015,66	1.023.457,02	0,00	+1.023.457,02	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.143.974,20	5.630.964,27	6.611.800,00	-980.835,73	0,00
18 Transferaufwendungen	23.145.930,00	9.735.665,00	15.100.000,00	-5.364.335,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.566,93	-60.661,55	2.963.600,00	-3.024.261,55	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	28.244.336,15	12.677.083,57	23.485.800,00	-10.808.716,43	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	521.759.903,59	584.114.432,43	562.415.492,00	+21.698.940,43	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Allgemeine Finanzwirtschaft			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansätze 2020	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	10.647.836,91	564.014,01	0,00	+564.014,01	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	16.537,62	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	10.631.299,29	564.014,01	0,00	+564.014,01	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	532.391.202,88	584.678.446,44	562.415.492,00	+22.262.954,44	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	532.391.202,88	584.678.446,44	562.415.492,00	+22.262.954,44	-

Jahresabschluss 2020 **Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen**
Stadt Braunschweig **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	385.836.288,95	414.962.500,00	0,00	0,00	0,00	414.962.500,00	346.296.054,34	-68.666.445,66
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	149.381.800,00	162.730.000,00	0,00	0,00	0,00	162.730.000,00	218.598.820,00	+55.868.820,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.244.923,00	5.109.092,00	0,00	0,00	0,00	5.109.092,00	5.109.092,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.995,29	49.500,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	51.826,82	+2.326,82
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.926.460,26	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	2.031.142,88	-968.857,12
9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	7.561.772,24	50.200,00	0,00	0,00	0,00	50.200,00	24.704.579,96	+24.654.379,96
12	Summe ordentliche Erträge	550.004.239,74	585.901.292,00	0,00	0,00	0,00	585.901.292,00	596.791.516,00	+10.890.224,00
Ordentliche Aufwendungen									
13	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.316.016,78	-1.189.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.189.600,00	-3.652.341,17	-2.462.741,17
16	Abschreibungen	1.341.015,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.023.457,02	+1.023.457,02
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.143.974,20	6.611.800,00	0,00	0,00	0,00	6.611.800,00	5.630.964,27	-980.835,73
18	Transferaufwendungen	23.145.930,00	15.100.000,00	0,00	-555.199,60	0,00	14.544.800,40	9.735.665,00	-4.809.135,40
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.566,93	2.963.600,00	0,00	-1.015.816,89	0,00	1.947.783,11	-60.661,55	-2.008.444,66
20	Summe ordentliche Aufwendungen	28.244.336,15	23.485.800,00	0,00	-1.571.016,49	0,00	21.914.783,51	12.677.083,57	-9.237.699,94
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	521.759.903,59	562.415.492,00	0,00	1.571.016,49	0,00	563.986.508,49	584.114.432,43	+20.127.923,94

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

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

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Allgemeine Finanzwirtschaft
---	---

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	10.647.836,91	0,00	0,00	0,00	0,00	564.014,01	+564.014,01
23	Außerordentliche Aufwendungen	16.537,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	10.631.299,29	0,00	0,00	0,00	0,00	564.014,01	+564.014,01
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	532.391.202,88	562.415.492,00	0,00	1.571.016,49	0,00	563.986.508,49	584.678.446,44 +20.691.937,95
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	532.391.202,88	562.415.492,00	0,00	1.571.016,49	0,00	563.986.508,49	584.678.446,44 +20.691.937,95

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

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktübersicht

Jahresabschluss 2020
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2020		Ansatz 2020	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	522.360.412,89	590.972.432,34	12.729.955,45	578.242.476,89	567.711.792,00	10.530.684,89
Summe Produktgruppe		522.360.412,89	590.972.432,34	12.729.955,45	578.242.476,89	567.711.792,00	10.530.684,89
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	10.030.789,99	6.383.097,67	-52.871,88	6.435.969,55	-5.296.300,00	11.732.269,55
Summe Produktgruppe		10.030.789,99	6.383.097,67	-52.871,88	6.435.969,55	-5.296.300,00	11.732.269,55
Summe Teilhaushalt		532.391.202,88	597.355.530,01	12.677.083,57	584.678.446,44	562.415.492,00	22.262.954,44

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Jahresabschluss 2020

Teilhaushalt

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft						
Finanzausgleich (Schlüsselzuweisung)	T€		136.097,0	151.942,0	149.600,0	2.342,0
Forderungen (ohne Cashpool)	T€		34.048,0	46.678,0	35.000,0	11.678,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€		139.394,0	131.722,0	143.200,0	-11.478,0
Gewerbesteueraufkommen	T€		151.922,0	117.177,0	175.000,0	-57.823,0
Saldo aus Finanz.tätigkeit (o.Liquiditätskredite)	T€		57.323,0	86.606,0	131.355,0	-44.749,0

Jahresabschluss 2020

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig		Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Allgemeine Finanzwirtschaft			
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019 - Euro -	Ergebnis 2020 - Euro -	Ansätze 2020 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	534.477.290,66	558.749.827,69	580.792.200,00	-22.042.372,31	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.183.133,35	12.269.831,21	24.685.800,00	-12.415.968,79	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	508.294.157,31	546.479.996,48	556.106.400,00	-9.626.403,52	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	508.294.157,31	546.479.996,48	556.106.400,00	-9.626.403,52	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	61.930.000,00	92.617.600,00	137.891.000,00	-45.273.400,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	4.607.354,14	6.011.544,41	6.536.500,00	-524.955,59	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	57.322.645,86	86.606.055,59	131.354.500,00	-44.748.444,41	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	565.616.803,17	633.086.052,07	687.460.900,00	-54.374.847,93	-

Jahresabschluss 2020 Stadt Braunschweig	Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Allgemeine Finanzwirtschaft
---	---

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2019	Ansätze 2020	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2020 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	- Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	534.477.290,66	580.792.200,00	0,00	0,00	-1.889.294,00	578.902.906,00	558.749.827,69	-20.153.078,31
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.183.133,35	24.685.800,00	0,00	-738.334,45	221.569,00	24.169.034,55	12.269.831,21	-11.899.203,34
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	508.294.157,31	556.106.400,00	0,00	738.334,45	-2.110.863,00	554.733.871,45	546.479.996,48	-8.253.874,97
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	508.294.157,31	556.106.400,00	0,00	738.334,45	-2.110.863,00	554.733.871,45	546.479.996,48	-8.253.874,97
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	61.930.000,00	137.891.000,00	0,00	0,00	15.597.600,00	153.488.600,00	92.617.600,00	-60.871.000,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	4.607.354,14	6.536.500,00	0,00	0,00	0,00	6.536.500,00	6.011.544,41	-524.955,59
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	57.322.645,86	131.354.500,00	0,00	0,00	15.597.600,00	146.952.100,00	86.606.055,59	-60.346.044,41
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	565.616.803,17	687.460.900,00	0,00	738.334,45	13.486.737,00	701.685.971,45	633.086.052,07	-68.599.919,38

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

VI. Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Allgemeine Erläuterungen	565
2. Gliederungsgrundsätze	565
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	565
4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	566
4.1. Immaterielles Vermögen	566
4.2. Sachvermögen	567
4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	568
4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	569
4.2.3. Infrastrukturvermögen	571
4.2.4. Kunstgegenstände	572
4.2.5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau	573
4.3. Finanzvermögen	573
4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	574
4.3.2. Beteiligungen, Wertpapiere	574
4.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	574
4.3.4. Ausleihungen	574
4.3.5. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände	575
4.4. Liquide Mittel	575
4.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	576
4.6. Nettoposition	576
4.6.1. Reinvermögen	577
4.6.2. Rücklagen	577
4.6.3. Jahresergebnis	577
4.6.4. Sonderposten	577
4.7. Schulden	578
4.8. Rückstellungen	580
4.9. Passive Rechnungsabgrenzung	582
5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz	583

Inhaltsverzeichnis	Seite
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	583
6.1. Jahresergebnis	583
6.2. Ordentliches Ergebnis	583
6.2.1. Ordentliche Erträge	583
6.2.2. Ordentliche Aufwendungen	587
6.3. Außerordentliches Ergebnis	593
6.3.1. Außerordentliche Erträge	593
6.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	594
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	595
7.1. Finanzmittelbestand	595
7.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	595
7.2.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	595
7.2.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	597
7.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	598
7.3.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	598
7.3.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	599
7.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	601
7.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	601

ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2020 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2020

1. Allgemeine Erläuterungen

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

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

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

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 erfolgt unter Berücksichtigung der Übergangsvorschrift in § 63 KomHKVO.

Verbindliche Muster

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

2. Gliederungsgrundsätze

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

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

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

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

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

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

4.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 2,8 Prozent (Vorjahr 3,0 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Konzessionen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Lizenzen	1.506	2,5	1.240	2,0	-266	-17,7
Ähnliche Rechte	183	0,3	228	0,4	45	24,8
Geleistete Investitionszuweisungen	58.078	97,0	59.129	97,5	1.050	1,8
Sonstiges immaterielles Vermögen	111	0,2	88	0,1	-23	-20,7
Immaterielles Vermögen	59.878	100,0	60.685	100,0	807	1,3

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	5.540 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	2 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	38 TEUR
Abschreibungen	-	4.769 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	+	807 TEUR

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

Das immaterielle Vermögen setzt sich im Wesentlichen aus geleisteten Investitionszuweisungen zusammen. Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2020 (rund 5.225 TEUR) beinhalten vor allem die Zuweisungen der Krankenhausumlage in Höhe von rund 4.652 TEUR, Investitionszuschüsse an die Verkehrs-GmbH in Höhe von 491 TEUR sowie einige geringfügigere Zuschüsse an verschiedene Sportvereine etc.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AIB) ergeben haben. Hierbei war in 2020 lediglich die Inbetriebnahme neuer Software von Bedeutung.

Den Zugängen stehen Abgänge insbesondere durch Abschreibungen gegenüber. Diese sind im Jahr 2020 jedoch geringer als die Zugänge ausgefallen.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rund 1.482.639 TEUR und damit rund 69 Prozent (Vorjahr 72 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar.

Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	231.738	15,9	231.188	15,6	-550	-0,2
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	639.205	43,8	647.544	43,7	8.339	1,3
Infrastrukturvermögen	421.853	28,9	419.405	28,3	-2.448	-0,6
Bauten auf fremden Grundstücken	20.430	1,4	20.139	1,4	-291	-1,4
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.213	0,1	1.189	0,1	-24	-2,0
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	13.068	0,9	13.078	0,9	10	0,1
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	34.559	2,4	36.762	2,5	2.203	6,4
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	97.230	6,7	113.334	7,6	16.104	16,6
Sachvermögen	1.459.296	100,0	1.482.639	100,0	23.343	1,6

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden. In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rund 567.548 TEUR (Vorjahr rund 569.930 TEUR) enthalten. Das entspricht rund 26 Prozent (Vorjahr rund 28 Prozent) der Bilanzsumme.

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

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

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

Die wesentlichen Posten des Sachvermögens werden nachstehend erläutert.

4.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Darin sind folgende Posten enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	166.740	72,0	166.881	72,2	141	0,1
Grünflächen - Außenanlagen	13.765	5,9	13.237	5,7	-529	-3,8
Grünflächen - Bäume	16.187	7,0	16.187	7,0	0	0,0
Ackerland	22.910	9,9	22.744	9,8	-167	-0,7
Wald, Forsten	4.402	1,9	4.425	1,9	23	0,5
Sonstige unbebaute Grundstücke	7.734	3,3	7.715	3,3	-19	-0,2
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	231.738	100,0	231.188	100,0	-550	-0,2

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	584 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	17 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	31 TEUR
Abschreibungen	-	1.148 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	-	550 TEUR

In 2020 haben sich Zugänge bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten in Höhe von rund 584 TEUR ergeben. Allein bei den Aufbauten von Grünanlagen sind Zugänge von rund 521 TEUR auf die Fertigstellung von Baumaßnahmen zurückzuführen (z. B. Theaterpark mit Okeraue, Prinz-Albrecht-Park, Museumspark, Grünanlage Beberbach- aue, Grünanlage Pipenweg).

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AIB) bzw. durch Fortführungen von Grundstücken ergeben haben.

Die Abgänge bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten belaufen sich in 2020 auf rund 17 TEUR. Hiervon sind rund 14 TEUR durch die Verschrottung von Stromsäulen auf dem Reisemobilplatz „Theodor-Heuss-Straße“ entstanden, die Teil der Grünanlage waren.

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

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bei diesem Posten, der rund 30 Prozent (Vorjahr rund 32 Prozent) der Bilanzsumme umfasst, handelt es sich um den größten Einzelposten der Aktivseite der Bilanz.

Folgende Vermögenswerte sind darin enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	13.659	2,1	13.783	2,1	124	0,9
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.695	1,0	7.352	1,1	657	9,8
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	13.732	2,1	13.988	2,2	257	1,9
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	66.705	10,4	68.283	10,5	1.578	2,4
Schulen						
Grund und Boden	62.477	9,8	61.872	9,6	-605	-1,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	224.024	35,0	236.018	36,4	11.995	5,4
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	79.286	12,4	78.681	12,2	-605	-0,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	66.986	10,5	64.825	10,0	-2.160	-3,2
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	71.142	11,1	68.952	10,6	-2.190	-3,1
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	34.500	5,4	33.789	5,2	-711	-2,1
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	639.205	100,0	647.544	100,0	8.339	1,3

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	7.322 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	5.197 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	20.447 TEUR
Abschreibungen	-	14.226 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	<u>7 TEUR</u>
Veränderung	+	8.339 TEUR

Die Anlagenzugänge des Jahres 2020 bei den Gebäuden „Soziale Einrichtungen“ (rund 622 TEUR) resultieren u.a. aus der Fertigstellung von neuen Versorgungssäulen auf dem Wohnwagenstellplatz Madamenweg sowie der Erweiterung der Kindertagesstätte Volkmarode (Am Feuerreich 8a). Weitere Zugänge beruhen auf der Ausstattung diverser Kitas mit Spielgeräten / -anlagen.

Im Bereich der Schulgebäude, wo Zugänge in Höhe von rund 5.980 TEUR zu verzeichnen gewesen sind, haben insbesondere Baumaßnahmen zur Einrichtung des Ganztagsbetriebes an der Grundschule Lamme (rund 2.438 TEUR) sowie an der Grundschule Waggum (rund 2.136 TEUR) zu den Vermögenssteigerungen geführt. Weitere Zugänge sind durch Restarbeiten bereits wieder im Betrieb befindlicher Schulen (z.B. BBS V Kastanienallee 71) entstanden. Außerdem führte die Anschaffung von zahlreichen digitalen Whiteboards im Rahmen des Medienentwicklungsplanes (MEP) zu Vermögenszugängen.

Bei den Gebäuden und Anlagen im Bereich der Kultur- Sport- und Gartenanlagen lagen Zugänge in Höhe von insgesamt 638 TEUR vor. Diese Zugänge beinhalten u.a. die Baumaßnahmen am Spiel- und Jugendplatz Burgundenplatz sowie vermehrt die Beschaffung / Herstellung von sogenannten Spielanlagen / Spielkombinationen auf Spielplätzen. Daneben sind einige einzelne Spielgeräte an verschiedenen Spielplätzen neu aufgestellt worden und haben ebenfalls zu den Vermögenszugängen geführt.

Erhebliche Zugänge resultieren auch aus Umbuchungen (rund 20.447 TEUR). Es handelt sich hierbei um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter bzw. teiltfertiggestellter Anlagen im Bau (AiB) insbesondere im Bereich der Gebäude für „soziale Einrichtungen“ und „Schulen“ sowie für den Bereich „Kultur-, Sport- und Gartenanlagen“ und „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude“ ergeben haben. Zu nennen sind in diesem Zusammenhang die Sanierung der Kindertagesstätte Waggum (Opferkamp) mit rund 944 TEUR und die Erweiterung der Kindertagesstätte Volkmarode (Am Feuerreich) mit rund 477 TEUR, der Neubau der Sporthalle Lehndorf mit rund 4.182 TEUR, das Gymnasium Hoffmann-von-Fallersleben mit dem Ersatz der Umkleidekabinen mit rund 968 TEUR, die Einrichtung des Ganztagsbetriebes an der Grundschule Lamme mit rund 1.523 EUR, die Einrichtung des Ganztagsbetriebes an der Grundschule Waggum mit rund 1.026 TEUR, die Schaffung von Interimsgebäuden an der Mendelssohnstraße mit rund 3.197 TEUR und die Erweiterung des Lessinggymnasiums in Wenden mit rund 2.925 TEUR sowie bauliche Maßnahmen an diversen Sportplätzen. Weiterhin resultieren Vermögensmehrungen auch aus dem Ankauf des Grundstückes „Am Lehmannger 14“.

Beim Grund und Boden basieren die Umbuchungen vor allem auf Fortführungen nach Vermessungen.

Die Anlagenabgänge im Bereich der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte in Höhe von rund 5.197 TEUR resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf der Grundstücke Wolfenbütteler Straße 39 und Helmstedter Str. 37 (inkl. Gebäude ehem. Internationale Schule -Streitberg).

Die aufgrund des Eintrags einer Baulast beim Grundstück Simonstraße (Hagen, Flur 009, 39/108) vorzunehmende außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rund 7 TEUR wird unter Punkt 6.3.2. näher erläutert.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst nahezu 20 Prozent (Vorjahr nahezu 21 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	129.412	30,7	130.037	31,0	625	0,5
Brücken und Tunnel	40.538	9,6	41.010	9,8	472	1,2
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	8	0,0	8	0,0	0	-4,7
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	244.969	58,1	241.580	57,6	-3.389	-1,4
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	430	0,1	382	0,1	-48	-11,1
Wasserbauliche Anlagen	2.818	0,7	2.802	0,7	-16	-0,6
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	3.613	0,9	3.524	0,8	-89	-2,5
Sonstige Bauten	65	0,0	63	0,0	-3	-4,3
Infrastrukturvermögen	421.853	100,0	419.405	100,0	-2.448	-0,6

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

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

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

Im Posten Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen ist ein Festwert in Höhe von rund 20.491 EUR (Vorjahr rund 20.491 TEUR) für Straßenbeleuchtung, Parkscheinautomaten usw. enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Festwerte von Einzelbäumen im Umfang von rund 8.705 TEUR (Vorjahr: 8.706 TEUR).

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	5.660 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	592 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	821 TEUR
Abschreibungen	-	8.337 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	-	2.448 TEUR

Die Zugänge sowohl aus Zahlungen des Jahres 2020 als auch durch Umbuchungen im Bereich des Infrastrukturvermögens (Fertigstellungen von Anlagen im Bau) ergeben sich von rund 6.481 TEUR im Wesentlichen aus der Fertigstellung bzw. dem Abschluss von Restarbeiten von Straßenbaumaßnahmen. Zu nennen sind hier beispielsweise die Straßenbaumaßnahmen Büchnerstraße (rund 560 TEUR), Altewiekring (rund 435 TEUR), Blumenstraße (rund 650 TEUR), Belfort (rund 283 TEUR) und Celler Heerstraße (rund 301 TEUR). Darüber hinaus sind diverse Zugänge bei den Haltestellen und den Lichtsignalanlagen zu verzeichnen gewesen.

Der bei den „Brücken und Tunneln“ zu verzeichnende Anstieg an Vermögenswerten beruht insbesondere auf der Errichtung / Fertigstellung verschiedener Brückenbauwerke, wie z. B. der Neubau der Okerbrücke Biberweg (rund 1.278 TEUR) und die Brücke über den Burgmühlengraben (rund 149 TEUR).

Die Zugänge beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens resultieren aus diversen Vermessungen und Fortführungen städtischer Grundstücke.

Abgänge im Bereich des Infrastrukturvermögens von rund 592 TEUR sind damit zu begründen, dass unter anderem aufgrund von Neubauten alte Anlagen in den Abgang zu bringen waren, wie z. B. beim Neubau der Okerbrücke Biberweg (rund 53 TEUR) und bei verschiedenen Lichtsignalanlagen (rund 538 TEUR).

Im Vergleich zu 2019 hat sich das Infrastrukturvermögen verringert, da in 2020 mehr Vermögen abgenutzt bzw. in den Abgang gebracht worden ist als investiert wurde.

4.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Diese Positionen umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit rund 650 TEUR (Vorjahr rund 647 TEUR).

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

Die Zugänge im Jahr 2020 in Höhe von rund 3 TEUR beziehen sich u.a. auf Anschaffungen für das Städtische Archiv (z.B. Sammlungsgut Braunschweiger Stadtgeschichte) bzw. auf die Beschaffung von Ausstellungsgegenständen für das Städtische Museum (z.B. Glaskrug mit Zinndeckel). Im Jahr 2020 ist darüber hinaus ein weiteres goldenes Buch für die Stadt Braunschweig angeschafft worden.

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

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

Der Bestand an Anlagen im Bau hat sich von 2019 auf 2020 um rund 16.104 TEUR erhöht (von 2018 auf 2019 – Erhöhung um rund 13.512 TEUR).

In 2020 konnten größere Vorhaben, die in den Vorjahren begonnen wurden, fertiggestellt beziehungsweise mindestens teilsfertiggestellt werden. Hierzu gehörten im Hochbaubereich unter anderem der Neubau der Sporthalle Lehdorf und die Einrichtung der Ganztagsbetriebe an der GS Lamme und an der GS Waggum. Weiterhin ist auch der allgemein verwendbare Interimsbau zur Unterbringung von Schulen in Betrieb genommen worden. Das Lessinggymnasium konnte in 2020 die Erweiterung in Holztafelbauweise in die Benutzung aufnehmen. Auch die Sanierung der Kita Waggum als auch die Erweiterung der Kita Volkmarode wurden in 2020 abgeschlossen. Bei den Tiefbaumaßnahmen ist beispielsweise neben den diversen Straßenbaumaßnahmen die Okerbrücke Biberweg in Betrieb genommen worden.

Trotz dieser Fertigstellungen haben sich die Anlagen im Bau im Verhältnis zum Vorjahr erhöht, da diverse Großprojekte erst begonnen bzw. fortgeführt wurden. Hierbei handelt es sich beispielsweise um die Sanierung der Integrierten Gesamtschule (IGS) Franzsesches Feld und die Sanierung des Schulgebäudes Gymnasiums Hoffmann-von-Fallersleben als auch die Erweiterung der GS Edith-Stein und der GS Isoldestraße. Die Einrichtung von Ganztagsbetrieben an Grundschulen ist in 2020 fortgeführt worden (z. B. GS Comeniusstraße).

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

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

4.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst rund 16 Prozent (Vorjahr 17 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig und gliedert sich wie folgt:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	140.208	41,0	142.307	40,3	2.099	1,5
Beteiligungen	208	0,1	208	0,1	0	0,0
Sondervermögen mit Sonderrechnung	61.712	18,0	61.388	17,4	-325	-0,5
Ausleihungen	48.653	14,2	98.144	27,8	49.491	101,7
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,7
Forderungen	91.061	26,6	51.231	14,5	-39.830	-43,7
Sonstige Vermögensgegenstände	164	0,1	240	0,1	76	46,4
Finanzvermögen	342.034	100,0	353.545	100,0	11.511	3,4

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

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

4.3.2 Beteiligungen, Wertpapiere

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

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

4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

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

Neben dem Pensionsfonds (rund 54.796 TEUR; Vorjahr rund 54.398 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Hochbau und Gebäudemanagement, Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung sowie das Treuhandvermögen der Mündel zu den Sondervermögen.

Die Zuführungen aus dem städtischen Haushalt in den Pensionsfonds wurden im Jahr 2020 vorerst ausgesetzt. Hiervon nicht betroffen waren die Zuführungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag. Demnach wurden dem Sondervermögen für vierzehn zur Stadt Braunschweig gewechselte Beamtinnen und Beamte insgesamt rund 1.293 TEUR zugeführt. Im Gegenzug wurden dem Sondervermögen für zwanzig Beamtinnen und Beamte, die aufgrund von Dienstherrenwechseln aus dem Pensionsfonds ausgeschieden sind, rund 895 TEUR für Abfindungszahlungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag entnommen.

Die Verwaltung der für die Stadt Braunschweig gebildeten Versorgungsrücklage im Sinne des § 14 a Bundesbesoldungsgesetz und der §§ 11 und 12 Nds. Versorgungsrücklagengesetz wurde durch die Niedersächsische Versorgungskasse (NVK) zum 31. Dezember 2020 gekündigt. Im Jahr 2020 wurde daher letztmalig eine reguläre Entnahme in Höhe von rund 720 TEUR vorgenommen. Im Jahr 2021 erfolgte die Rückzahlung des verbliebenen Anteils der Stadt Braunschweig an der Versorgungsrücklage in Höhe von rund 8.606 TEUR durch die NVK (20-14444).

4.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind in der Regel unverbrieft langfristige Kapitalforderungen. Bei der Stadt Braunschweig werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen ausgewiesen. Dabei

handelt es sich im Wesentlichen um Ausleihungen im Rahmen der Experimentierklausel, Wohnungsbaudarlehen und die jährliche Vergabe eines Mieterdarlehens an die Nibelungen Wohnbau-GmbH. Der Ansatz in der Bilanz (rund 98.144 TEUR; Vorjahr rund 48.653 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Ausleihungen von im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG aufgenommenen und an städtische Gesellschaften (Braunschweiger Verkehrs-GmbH, Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH und Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH) weitergegebenen Darlehen belaufen sich zum Stichtag 31. Dezember 2020 auf 92.505 TEUR (Vorjahr 43.116 TEUR). Die Veränderung in Höhe von 49.389 TEUR ergibt sich daraus, dass im Jahr 2020 neue Kredite in Höhe von 50.020 TEUR aufgenommen und bestehende Darlehen in Höhe von 631 TEUR getilgt wurden.

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

Demgegenüber stehen erhaltene Rückzahlungen von gewährten Baudarlehen, die die Ausleihungen um rund 222 TEUR im Jahr 2020 reduziert haben. Davon entfallen auf vorzeitige Ablösung rund 43 TEUR und auf ordentliche Tilgungen rund 179 TEUR.

4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31. Dezember 2020 wurden gemäß § 49 Abs. 5 KomHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (beispielsweise aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	22.338 TEUR	(Vorjahr 13.198 TEUR)
Forderungen aus Transferleistungen *)	14.822 TEUR	(Vorjahr 12.780 TEUR)
<u>Privatrechtliche Forderungen</u>	<u>14.070 TEUR</u>	<u>(Vorjahr 65.083 TEUR)</u>
Forderungen gesamt	51.230 TEUR	(Vorjahr 91.061 TEUR)

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

Bei den Forderungen aus Transferleistungen ist die Veränderung im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass im Bereich des Unterhaltsvorschusses und der Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe die Einzahlungen nicht fristgerecht im Jahr 2020 eingegangen sind.

Die Veränderung bei den privatrechtlichen Forderungen ist im Wesentlichen verbunden mit dem Ausgleich der zum Jahresabschluss 2019 entstandenen Forderung des Cashpools gegenüber dem Städtischen Klinikum in Höhe von 53.015 TEUR.

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rund 11 Prozent (Vorjahr 7 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2020 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von rund 229.549 TEUR (Vorjahr rund 140.883 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt bzw. für den Konzern verwaltet. Davon entfielen auf die Stadt selbst rund 103.195 TEUR (Vorjahr rund 104.742 TEUR). In dem Bestand an liquiden Mitteln der Kernverwaltung sind rund 1.079 TEUR (Vorjahr 1.031 TEUR) auf dem separaten Tagesgeldkonto liquide Mittel für Instandhaltungen im Rahmen des PPP-Projekts enthalten. Auf dieses Konto werden die monatlich zu zahlenden Instandhaltungspauschalen eingezahlt, die nach Durchführung der Instandsetzung an HOCHTIEF ausgezahlt werden.

In Höhe von rund 130.075 TEUR (Vorjahr rund 93.055 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge wieder an die beziehungsweise von den Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in Höhe von rund 130.075 TEUR (Vorjahr rund 93.055 TEUR) und Forderungen in Höhe von rund 3.829 TEUR (Vorjahr rund 57.013 TEUR). Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten beziehungsweise auf der Aktivseite unter den privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von rund 107 TEUR (Vorjahr rund 99 TEUR) ausgewiesen.

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

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 51 Abs. 1 und 2 KomHKVO ausgewiesen. Hierzu zählen die Beträge für Januar 2021, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wurden, beispielsweise Beamtenbesoldung und Versorgung in Höhe von rund 5.995 TEUR und Sozialhilfe in Höhe von rund 12.445 TEUR, sowie die Zahläufe für diverse Kreditorenrechnungen in Höhe von rund 6.000 TEUR (debitorische Kreditoren).

4.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst mit rund 1.042.946 TEUR (Vorjahr rund 1.042.535 TEUR) 48 Prozent (Vorjahr 51 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	494.471	47,4	494.471	47,4	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	130.638	12,5	112.442	10,8	-18.196	-13,9
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	105.920	10,2	123.159	11,8	17.239	16,3
Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	3.084	0,3	3.109	0,3	24	0,8
Jahresergebnis	-958	-0,1	6.098	0,6	7.056	736,6
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	205.168	19,7	199.704	19,2	-5.464	-2,7
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	94.217	9,0	93.791	9,0	-427	-0,5
Sonstige Sonderposten	9.994	1,0	10.173	1,0	179	1,8
Nettoposition	1.042.535	100,0	1.042.946	100,0	411	0,0

4.6.1 Reinvermögen

In 2020 hat es keine Veränderung des Reinvermögens gegeben.

4.6.2 Rücklagen

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von rund 18.196 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2020 vorgetragen und dann gemäß § 24 Abs. 1 KomHKVO durch die vorhandene Überschussrücklage gedeckt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rund 112.442 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von rund 17.239 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2020 vorgetragen und dann gemäß § 110 Abs. 6 NKomVG der gemäß § 123 Abs. 1 Ziffer 2 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von rund 123.159 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 13. Juli 2021 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2019 beschlossen worden.

Entsprechend der Regelungen des Landes sind Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände seit 2017 in einer Rücklage und nicht mehr bei den Sonderposten auszuweisen. Der Bestand aus 2019 beinhaltet die Fördergelder für die Altlastensanierung der ehemaligen Sportanlage Kälberwiese (Feldstraße). Die Erhöhung der Rücklage in 2020 in Höhe von rund 24 TEUR ergibt sich durch die Verarbeitung von unentgeltlichen Übertragungen von Grundstücken u.a. vom Land Niedersachsen.

4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss von rund 6.098 TEUR ab.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten rund 303.667 TEUR (Vorjahr rund 309.379 TEUR) und damit rund 14 Prozent (Vorjahr rund 15 Prozent) der Bilanzsumme.

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

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge (+) / Abgänge (-) Bestandskonten	+	6.795 TEUR
Zugänge (+) / Abgänge (-) Verrechnungskonten (AiB)	+	2.654 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>15.161 TEUR</u>
Veränderung	-	5.712 TEUR

Die Sonderposten haben sich in 2020 um rund 5.712 TEUR verringert.

Rund 6.795 TEUR der Einzahlungen des laufenden Jahres beziehungsweise des Bestandes auf den Verrechnungskonten konnten passiviert und damit anteilig entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden, da die bezuschussten Anlagen entsprechend fertiggestellt sind und die Zuordnungen zum Vermögen möglich waren (z. B. Straßenerneuerung Büchnerstraße, Erschließung Gewerbegebiet Waller See). Investitionseinzahlungen aus 2020 in Höhe von rund 2.654 TEUR mussten jedoch auf den Verrechnungskonten verbleiben, da noch keine Zuordnung zu fertigen Anlagen möglich war.

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

4.7 Schulden

Die Schulden umfassen mit rund 478.903 TEUR (Vorjahr rund 359.114 TEUR) 22 Prozent (Vorjahr 18 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Darin enthalten sind unter der Position sonstige Verbindlichkeiten auch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool in Höhe von rund 130.075 TEUR (Vorjahr rund 93.055 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt Braunschweig handelt es sich hierbei nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag sowie die Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat (rund 107 TEUR; Vorjahr rund 99 TEUR) ergibt sich ein Betrag von rund 348.721 TEUR (Vorjahr rund 265.960 TEUR). Davon entfallen auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen rund 227.617 TEUR (Vorjahr rund 141.010 TEUR) sowie auf Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften rund 73.382 TEUR (Vorjahr rund 76.839 TEUR).

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	141.010	39,3	227.617	47,5	86.606	61,4
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen						
Rechtsgeschäften	76.839	21,4	73.382	15,3	-3.457	-4,5
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.165	2,6	12.480	2,6	3.315	36,2
Transferverbindlichkeiten	3	0,0	0	0,0	-3	-100,0
Sonstige Verbindlichkeiten	132.096	36,8	165.425	34,5	33.329	25,2
Schulden	359.114	100,0	478.903	100,0	119.790	33,4

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betragen zum 31. Dezember 2020 rund 227.617 TEUR (mit Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG) bzw. rund 135.112 TEUR (ohne Experimentierklausel). Durch Kreditaufnahmen (mit Experimentierklausel) in Höhe von rund 92.618 TEUR und Tilgungsleistungen (mit Experimentierklausel) in Höhe von rund 6.012 TEUR ergibt sich gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg der Verbindlichkeiten in Höhe von rund 86.606 TEUR. Ohne die Experimentierklausel sind die Verbindlichkeiten im Jahr 2020 um rund 37.218 TEUR gestiegen.

Zur Absicherung von Zinsrisiken von 11 bestehenden Investitionskrediten mit einem Restschuldvolumen zum 31. Dezember 2020 in Höhe von rund 35.130 TEUR wurden 11 Zinssicherungsinstrumente in Form von Doppel-Swaps abgeschlossen. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 bestanden keine Swaps ohne Grundgeschäft. Für jedes Darlehen und das dazugehörige Swap-Geschäft wurden Bewertungseinheiten in Anlehnung an § 254 HGB gebildet. Zwischen den Kredit- und den Swap-Geschäften besteht jeweils sowohl eine Laufzeit als auch eine Volumenkonnextität, d. h. die entsprechenden Zahlungsströme gleichen sich

über die gesamte Laufzeit aus. Die Laufzeiten der Geschäfte enden in den Jahren 2029 bis 2035. Als Folge hieraus bestehen keine offenen Positionen. Die Bildung von Drohverlustrückstellungen ist daher nicht erforderlich. Der beizulegende Zeitwert aller Swap-Geschäfte zum 31. Dezember 2020 beträgt rund -13.943 TEUR und entspricht den Marktwerten zum genannten Stichtag. Die Marktwerte wurden von den Kreditinstituten nach marktüblichen Verfahren ermittelt. Die Abbildung des wirksamen Teils der Bewertungseinheit erfolgt nach der Einfrierungsmethode.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften entfallen in Höhe von rund 71.175 TEUR (Vorjahr: rund 74.375 TEUR) auf die Forfaitierung von abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts, in Höhe von rund 584 TEUR (Vorjahr: 778 TEUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz sowie in Höhe von rund 1.623 TEUR (Vorjahr: 1.686 TEUR) auf die Vorfinanzierung der Ersatzbeschaffungen zur Ausstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule durch die Nibelungen Wohnbau GmbH.

In 2020 haben ausschließlich Tilgungen von kreditähnlichen Rechtsgeschäften in Höhe von rund 3.459 TEUR stattgefunden.

Eine weitere Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	93.055	70,4	130.075	78,7	37.021	39,8
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	12.524	9,5	14.463	8,7	1.939	15,5
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	540	0,4	553	0,3	13	2,5
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen	5.536	4,2	4.751	2,9	-785	-14,2
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	7.139	5,4	6.410	3,9	-729	-10,2
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	3.719	2,8	1.882	1,1	-1.836	-49,4
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	2.346	1,8	2.975	1,8	629	26,8
Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich Gesellschaften	4.115	3,1	286	0,2	-3.829	-93,1
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	3.123	2,4	4.029	2,4	906	29,0
Sonstige Verbindlichkeiten	132.096	100,0	165.425	100,0	33.329	25,2

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

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

Die Veränderungen bei den „Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement“ (+1.939 TEUR) setzt sich im Wesentlichen aus zwei Positionen zusammen.

- Verbindlichkeiten aus Einzelbeauftragungen aus der OP-Liste
- Verbindlichkeiten aus der Betriebskostenabrechnung

Die Verbindlichkeiten aus Einzelbeauftragungen aus den OP-Listen sind gegenüber dem Vorjahr um rund 670 TEUR gestiegen.

Des Weiteren besteht eine Verbindlichkeit aus der Betriebskostenabrechnung 2018/2019 in Höhe von rund 4.545 TEUR (Vorjahr rund 3.273 TEUR).

Die zum Jahresabschluss 2019 gebildeten Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich gegenüber der SBBG in Höhe von rund 3.433 TEUR sowie in Höhe von 400 TEUR gegenüber der Flughafen-GmbH wurden in 2020 beglichen.

Der Saldo aus Verbindlichkeiten für noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen hat sich von 2019 auf 2020 um rund 785 TEUR verringert. Es sind im Verhältnis zum Vorjahr u.a. geringere Verbindlichkeiten der Fachbereiche / Referate zur Bildung gemeldet worden.

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

Bei den empfangenen Anzahlungen für Investitionen, welche insbesondere die eingenommenen aber noch nicht zugeordneten Verkaufserlöse für Grundstücke enthalten, hat sich in 2020 eine Reduzierung in Höhe von rund 1.836 TEUR ergeben. Die empfangenen Anzahlungen steigen, sofern Grundstückskaufverträge z.B. aufgrund noch nicht erfolgter Vermessung bzw. Eigentumsumschreibung im Grundstückerkataster bilanziell noch nicht abgewickelt werden können. Sofern die Voraussetzungen hierfür vorliegen, ist eine Reduzierung des Anzahlungskontos möglich. In 2020 konnten Grundstücksverträge der Vorjahre abgewickelt werden (z.B. Verkauf des Grundstückes Helmstedter Str. 37). Dies hat zu der Absenkung des Anzahlungsbestandes geführt.

Bei der Position „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“ ist die Veränderung zum Vorjahr im Wesentlichen durch die Bildung von Verbindlichkeiten gegenüber Konzerngesellschaften in Höhe von rund 982 TEUR begründet.

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

4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit rund 625.686 TEUR (Vorjahr rund 619.308 TEUR) 29 Prozent (Vorjahr 31 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2019		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	468.385	75,6	492.225	78,7	23.840	5,1
Beihilfen	60.349	9,7	64.134	10,3	3.785	6,3
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	8.609	1,4	9.883	1,6	1.274	14,8
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.313	0,4	1.460	0,2	-852	-36,9
Rückstellung für Sanierung von Altlasten	1.634	0,3	1.548	0,3	-86	-5,3
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	39.745	6,4	21.365	3,4	-18.380	-46,2
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	227	0,0	140	0,0	-87	-38,4
Andere Rückstellungen	38.046	6,1	34.931	5,6	-3.116	-8,2
Rückstellungen	619.308	100,0	625.686	100,0	6.378	1,0

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

Der Anstieg der Pensionsrückstellungen in Höhe von rund 23.840 TEUR (Vorjahr rund 23.722 TEUR) und der Beihilferückstellung in Höhe von rund 3.785 TEUR (Vorjahr rund 3.667 TEUR) beinhalten unter anderem die Besoldungsanpassung für das Haushaltsjahr 2020.

Bei den Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen haben sich die Bestände an Rückstellungen für Altersteilzeitmaßnahmen um rund 319 TEUR (Vorjahr rund 396 TEUR), an Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub um rund 748 TEUR (Vorjahr rund 242 TEUR) und an Rückstellungen für geleistete Überstunden um rund 208 TEUR (Vorjahr rund 362 TEUR) erhöht.

Bei den „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2019 eine Reduzierung in Höhe von 852 TEUR eingetreten. Diese Reduzierung ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass weniger Rückstellungen im Verhältnis zum Vorjahr gebildet wurden.

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass für die Rückzahlung von Gewerbesteuer Rückstellungen von rund 5.407 TEUR gebildet wurden. Aus Vorjahren wurden in diesem Bereich Rückstellungen in Höhe von rund 10.544 TEUR verbraucht und in Höhe von rund 16.194 TEUR herabgesetzt. Des Weiteren wurde eine Rückstellung für die Rückzahlung von zu viel erhaltenen Abschlägen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund 2.852 TEUR gebildet. Aus Vorjahren wurden in diesem Bereich Rückstellungen in Höhe von rund 1.889 TEUR verbraucht. Für die Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage wurde zudem noch eine Rückstellung in Höhe von rund 2.210 TEUR gebildet.

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

- Rückstellungen für Jubiläumsgelder
- Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung
- Rückstellungen für erbrachte Lieferungen beziehungsweise Leistungen für Aufwendungen, für die noch keine Rechnungen vorliegen

- In der Kameralistik gebildete zweckgebundene Rücklagen für Instandhaltungen
- Rückzahlungsverpflichtung von Zuschüssen usw.

Die Veränderung beim Bestand der „Anderen Rückstellungen“ ist im Wesentlichen dadurch bedingt, dass sich der Bestand an Rückstellungen für ausstehende Rechnungen gegenüber dem Vorjahr um rund 5.588 TEUR erhöht hat. Die Summe der für das Haushaltsjahr 2020 neu gebildeten Rückstellungen ist höher gewesen als der Wert für den Verbrauch, die Herabsetzung bzw. Auflösung der Rückstellungen aus Vorjahren.

Dem gegenüber hat sich der Bestand an Rückstellungen für Erstattungen um rund 2.313 TEUR verringert. Die Neubildung der Rückstellung ist geringer ausgefallen als der Verbrauch, die Herabsetzung bzw. Auflösung der Rückstellung aus Vorjahren.

Des Weiteren hat sich der Bestand an Rückstellungen für Betriebskosten um 850 TEUR verringert. Der für den Abrechnungszeitraum 2019/2020 neu gebildeten Rückstellung für die Betriebskosten in Höhe von 3.200 TEUR stehen Verbräuche der Rückstellungen für den Abrechnungszeitraum 2018/2019 in Höhe von rund 4.050 TEUR gegenüber, die somit die Veränderung gegenüber dem Vorjahresbestand in Höhe von rund -850 TEUR verursachen.

Bei den „Anderen Rückstellungen“ der Allgemeinen Finanzwirtschaft haben sich durch Rückstellungsverbräuche und Herabsetzungen bzw. Auflösungen von Rückstellungen Minderungen bei den Beständen von rund 5.541 TEUR ergeben. Hervorzuheben ist hierbei der Verbrauch und eine Herabsetzung der Rückstellung für den Brandschutz (5.105 TEUR).

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da hier nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf rund 315.177 TEUR (Vorjahr rund 312.680 TEUR).

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

	Bestand 31.12.2020	davon mit Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre
Bilanzwerte	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen				
Pensionen	492.225			492.225
Beihilfen	64.134			64.134
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	9.883	8.224		1.658
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.460	109	1.351	
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	1.548		1.548	
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	21.365	21.365		
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	140	140		
Andere Rückstellungen	34.931	24.438	9.201	1.292
Rückstellungen	625.686	54.276	12.100	559.310

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) umfassen rund 4.532 TEUR (Vorjahr rund 4.705 TEUR). Nach § 51 Abs. 3 und 4 KomHKVO fallen hierunter Einnahmen vor dem

Abschlussstag, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen sowie erhaltene zweckgebundene Erträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

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

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

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

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

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

6.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 6.2) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 6.3) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2020 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von rund 6.098 TEUR (Vorjahr: Jahresfehlbetrag rund 957 TEUR).

6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Jahresüberschuss in Höhe von rund 2.817 TEUR (Vorjahr: Jahresfehlbetrag rund 18.196 TEUR).

6.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2020 betragen rund 909.131 TEUR und liegen rund 25.175 TEUR (entspricht 2,8 Prozent) über den Haushaltsansätzen.

Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2020		Ist 2020		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	420.187	47,6	351.769	38,7	-68.418	-16,3
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.582	23,6	275.469	30,3	66.887	32,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.215	1,6	15.225	1,7	1.010	7,1
Sonstige Transfererträge	6.545	0,7	11.892	1,3	5.347	81,7
Öffentlich-rechtliche Entgelte	38.373	4,3	37.785	4,2	-589	-1,5
Privatrechtliche Entgelte	6.777	0,8	6.011	0,7	-766	-11,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.955	18,1	159.402	17,5	-552	-0,3
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.793	0,4	2.826	0,3	-967	-25,5
Aktivierungsfähige Eigenleistungen	2.410	0,3	1.141	0,1	-1.269	-52,7
Bestandsveränderungen		0,0		0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	23.119	2,6	47.611	5,2	24.492	105,9
Ordentliche Erträge	883.956	100,0	909.131	100,0	25.175	2,8

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

Aufgrund der im Jahr 2020 begonnenen Corona-Pandemie ergaben sich bei der Gewerbesteuer Mindererträge in Höhe von rund 57.922 TEUR (bereinigte Gewerbesteuer 38.880 TEUR). Auch der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist aufgrund der schlechten Wirtschafts- und Beschäftigungslage gesunken (rund 11.478 TEUR). Aus den gleichen Gründen sind auch die Erträge bei der Vergnügungssteuer für Automaten um rund 949 TEUR unter dem Ansatz geblieben. In der Zeit vom 16. März bis 24. Mai 2020 sowie ab 2. November 2020 waren aufgrund behördlicher Verfügungen Vergnügungs- und Unterhaltungsstätten (Spielhallen, Gastronomie, Disco, Tanzveranstaltungen usw.) geschlossen bzw. verboten.

Dem gegenüber konnten Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rund 1.155 TEUR verzeichnet werden.

Die Abweichung in der Zeile „**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**“ ist auf Mehrerträge bei den Allgemeinen Zuweisungen vom Land in Höhe von rund 53.587 TEUR, die Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (KdU) in Höhe von rund 14.540 TEUR sowie den Schlüsselzuweisungen des Landes in Höhe von rund 2.282 TEUR entstanden. Demgegenüber stehen Mindererträge bei den Zuweisungen des Landes in Höhe von rund 2.843 TEUR, die sich auch auf Projekte des Investitionsmanagements beziehen.

Der Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ verzeichnet Mehrerträge bei den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Insbesondere bei den Allgemeinen Zuweisungen vom Land aufgrund der finanziellen Folgen der Pandemie von nicht eingeplanten Erträgen durch Ausgleichszahlungen vom Bund und dem Land Niedersachsen für Gewerbesteuerausfälle und zur Abgeltung krisenbedingter Mehraufwendungen. Weiterhin erhielt die Stadt Braunschweig höhere Schlüsselzuweisungen aufgrund der positiven Steuerverbundabrechnung für das Jahr 2019.

Die Mehrerträge im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ entstanden, da der Bund im Oktober zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie und dauerhaften Entlastung der Kommunen die Beteiligung an den KdU SGB II um 25 %-Punkte unerwartet bereits rückwirkend ab Beginn 2020 erhöht hat (rund 12.500 TEUR). Zudem gab es Mehrerstattungen für Mehraufwendungen bei den Kosten der Unterkunft und Heizung (rund 600 TEUR). Weitere

Ertragsverbesserungen von rund 1.300 TEUR ergaben sich durch geringer als erwartete Abschlagsrückzahlungen 2020 für 2019 KdU im Fluchtkontext und weil im Hinblick auf eine Nds. AG SGB II - Änderung ab 2021 keine Rückstellungen für zu viel erhaltene Abschlüsse Bildungs- und Teilhabepaket gebildet werden mussten.

Die Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2020 (BBFestV 2020) vom Juni 2020 erhöhte rückwirkend ab 2019 die Bundesbeteiligung an den KdU-Aufwendungen im Fluchtkontext um 0,6 %; nach Berechnung des Landes war der Anteil der Stadt Braunschweig an den entsprechenden Gesamtaufwendungen 2018 höher als nach den Auswertungen der BMAS- Veröffentlichungen zu erwarten. Die Zweckausgaben des Bildungs- und Teilhabepakets wurden bis 2019 spitz abgerechnet.

Die Mindererträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Investitionsmanagement sind insbesondere im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ entstanden. Entgegen der Planung konnten rund 978 TEUR weniger Zuwendungen realisiert werden, Im Wesentlichen sind diese Mindererträge auf die Sanierungsgebiete „Westliches Ringgebiet“, „Donauviertel“ und „Bahnstadt“ zurückzuführen.

Im Teilhaushalt „Stadtgrün und Sport“ sind Mindererträge zu verzeichnen gewesen, da bestimmte Projekte (z.B. Maßnahmen in Zusammenhang mit dem Förderprojekt Biodiversität) nicht wie geplant vorangetrieben werden konnten. Dementsprechend konnten auch die Zuwendungen nicht eingebracht werden.

Mindererträge bei den Zuwendungen des Landes im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ sind im Wesentlichen auf geringere Landeszuweisungen im Bereich der Kindergartenbetreuung bei übrigen Kita-Trägern zurückzuführen. Insgesamt rund 1.500 TEUR können auf die Richtlinie Qualität zurückgeführt werden. Die Veranschlagung erfolgt in Höhe des maximal abrufbaren Förderbetrages. In 2020 wurden nur rund 700 TEUR von insgesamt 2.200 TEUR von den Freien Trägern abgerufen. Aufgrund des anhängigen Klageverfahren (Richtlinie Billigkeit) gegen das Land ist in 2020 ebenfalls eine Mindereinnahme über 300 TEUR zu verzeichnen.

Mindereinnahmen in Höhe von rund 270 TEUR sind auf die Erhöhung des Ansatzes der Kindertagespflege von 2019 auf 2020 zurückzuführen. Es wurde mit einem starken Ausbau geplant, welcher nicht vollständig umgesetzt werden konnte. Die Landesförderung hat sich dementsprechend verringert. Der Ansatz der Folgejahre wurde auf Realwerte zurückgefahren.

Im Teilhaushalt „Schule“ führten zusätzliche Ausgleichsleistungen des Landes für krisenbedingte Mehraufwendungen infolge des Sofortausstattungsprogramms im Rahmen des Digitalpakts Schule zu höheren Zuwendungen (rund 430 TEUR).

In der Zeile „**Auflösungserträge aus Sonderposten**“ haben sich rund 1.010 TEUR höhere Erträge als geplant ergeben. Die angefallenen Mehrerträge sind weitestgehend im Teilhaushalt „Finanzen“ entstanden (rund 1.500 TEUR) und beruhen auf nicht eingeplanten Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuweisungen von Dritten aber insbesondere auf die abweichende Einschätzung der zu erwartenden Erträge aus bekannten und geplanten Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuweisungen. Demgegenüber stehen Mindererträge insbesondere aus dem Teilhaushalt „Stadtgrün und Sport“, wo die geplanten Investitionsmaßnahmen und damit einhergehend die Zuwendungen nicht wie geplant abgewickelt werden konnten.

Die Mehrerträge in der Zeile „**Sonstige Transfererträge**“ ergeben sich vor allem im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 4.705 TEUR. Diese sind überwiegend im Bereich des Kostenersatzes außerhalb von Einrichtungen beim Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) in Höhe von rund 2.680 TEUR entstanden. Wie auch in den Vorjahren ist hier anzumerken, dass die Haushaltsplanung auf tatsächlichen Einzahlungen basiert, da erfahrungsgemäß

nicht alle Forderungen eingebracht werden können. Mit den Buchungen in der Ergebnisrechnung werden die aufgrund der Bescheiderteilung bestehenden Forderungen abgebildet, unabhängig davon, ob sie erbracht werden können. Weiterhin wurden höhere Erträge für die Bereiche des Kostenersatzes innerhalb und außerhalb von Einrichtungen und somit für die allgemeine Heimerziehung, die Vollzeitpflege, die intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, den gemeinsamen Wohnformen sowie der Inobhutnahme/Notaufnahme und Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge in Höhe von rund 2.000 TEUR erzielt. Es handelt sich dabei um durch die Wirtschaftliche Erziehungshilfe erzielte Erträge, welche in der Veranschlagung schwer planbar und kalkulierbar sind. Die Planung der Folgejahre wurde entsprechend angepasst.

Im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ sind weitere nicht erwartete Mehrerträge beim Sozialhilfeetat. (rund 657 TEUR) - insbesondere bei der Eingliederungshilfe, der Hilfe zur Pflege und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung zu verzeichnen. Die finanziellen Auswirkungen der Umstellung auf das Nettoprinzip in 2020 waren nicht exakt voraus zu berechnen.

Nicht alle Investitionen im Tiefbaubereich und im Grünbereich konnten wie geplant umgesetzt werden. Damit sind auch die dafür eingeplanten Personalressourcen nicht erforderlich gewesen und sind anders eingesetzt worden. Die geringeren Erträge in der **Zeile „aktivierungsfähige Eigenleistungen“** in Höhe von rund 1.269 TEUR resultieren insbesondere hieraus.

Die Abweichung in der **Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“** resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen in den Teilhaushalten „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 24.654 TEUR, „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 1.391 TEUR sowie „Zentrale Dienste“ in Höhe von rund 503 TEUR, denen Mindererträge in den Teilhaushalten „Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit“ in Höhe von rund 1.358 TEUR und „Stadtplanung und Umweltschutz“ in Höhe von rund 1.105 TEUR gegenüberstehen.

Die Mehrerträge in Höhe von rund 24.654 TEUR im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ haben sich im Wesentlichen durch Herabsetzung von nicht im vollen Umfang benötigten Rückstellungen für Gewerbesteuer (16.194 TEUR) sowie Rückstellungen (4.246 TEUR) aus Vorjahren ergeben. Davon entfallen rund 2.017 TEUR auf die Rückstellung „Brandschutz“, die zum Jahresabschluss 2011 in Höhe von 10.000 TEUR gebildet wurde. Des Weiteren wurden folgende Rückstellungen herabgesetzt: für KdU-Bedarfsgemeinschaften rund 760 TEUR, für Abschlagszahlungen Quotales System (rund 586 TEUR) sowie eine Vielzahl von Beträgen, die sich jeweils auf eine Höhe unter 200 TEUR belaufen. Daneben ergaben sich Mehrerträge durch die Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer (rund 2.748 TEUR) und durch die Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen (rund 1.447 TEUR).

Von den Mehrerträgen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ entfallen rund 1.480 TEUR auf die Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen. Diesen stehen Mindererträge von 92 TEUR für Unterkunftspauschalen Unterbringung Geflüchteter gegenüber.

Die Mehrerträge im Teilhaushalt „Zentrale Dienste“ resultieren aus Abfindungszahlungen für erworbene Versorgungsanwartschaften nach dem Gesetz zum Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag, die die Stadt als aufnehmender und anspruchsberechtigter Dienstherr bei einem Dienstherrnwechsel erhält. Für das Haushaltsjahr 2020 waren hierfür 800 TEUR eingeplant. Die Stadt hat für vierzehn aufgenommene Beamtinnen und Beamte insgesamt rund 1.300 TEUR als Abfindungsleistungen erhalten. Die Anzahl sowie eine verlässliche Höhe der individuellen Abfindungsleistungen (zwischen 15 TEUR und 270 TEUR) sind im Vorfeld nicht genau kalkulierbar und können daher nur anhand von Vorjahreswerten geschätzt werden.

Dem gegenüber stehen Mindererträge im Teilhaushalt „Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit“ in Höhe von rund 1.358 TEUR. Im Wesentlichen sind diese Mindererträge bei dem Produkt „Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im fließenden Verkehr“ (rund 1.298 TEUR) entstanden.

Im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ resultieren die Mindererträge aus der Nicht-Realisierung eines neuen Umlegungsverfahrens, für die Erträge in Höhe von 900 TEUR eingestellt waren. Da das Verfahren jedoch nicht zur Ausführung kam, konnte der Planansatz auch nicht realisiert werden.

6.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2020 betragen rund 906.314 TEUR und liegen rund 3.941 TEUR (entspricht 0,4 Prozent) unter den Haushaltsansätzen.

Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2020		Ist 2020		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Personalaufwendungen	214.140	23,5	215.335	23,8	1.196	0,6
Versorgungsaufwendungen	24.696	2,7	24.558	2,7	-137	-0,6
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	82.184	9,0	58.054	6,4	-24.130	-29,4
Abschreibungen	41.804	4,6	40.620	4,5	-1.184	-2,8
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.429	1,0	8.484	0,9	-945	-10,0
Transferaufwendungen	336.253	37,0	356.354	39,3	20.101	6,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.749	22,2	202.908	22,4	1.159	0,6
Ordentliche Aufwendungen	910.254	100,0	906.314	100,0	-3.941	-0,4

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

Für den Haushaltsplan 2020 war eine Deckungsreserve für Personalaufwendungen (in der Zeile sonstige ordentliche Aufwendungen) in Höhe von 2.964 TEUR veranschlagt. Insofern hat sich statt des oben dargestellten Mehraufwandes bei den Personalaufwendungen letztendlich ein Minderaufwand von 1.768 TEUR ergeben.

Ein Minderaufwand von rund 2.600 TEUR ergab sich im Tarifsektor hauptsächlich durch personalwirtschaftliche Maßnahmen, die nicht im geplanten Umfang erfolgten.

Im Beamtenbereich ergab sich bei den Bezügen bedingt durch Fluktuation und Wechsel in die Versorgung ein Minderaufwand von rund 900 TEUR.

Aufgrund der hohen Fluktuation bei den Beamten waren wesentlich höhere Abfindungsleistungen auf die spätere Versorgung an die neuen Arbeitgeber zu leisten. Dadurch entstanden um rund 1.000 TEUR höhere Versorgungslasten.

Ein weiterer Mehrbedarf von rund 833 TEUR war bei den Rückstellungszuführungen, hierbei insbesondere die Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub (rund 749 TEUR), zu verzeichnen.

In der Zeile „Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen“ setzt sich der wesentlichste Teil der nicht ausgeschöpften Haushaltsmittel aus Minderaufwendungen in den Teilhaushalten „Finanzen“ (rund 10.077 TEUR), „Allgemeine Finanzwirtschaft“ (rund 2.463 TEUR), „Stadtgrün und Sport“ (rund 2.351 TEUR), „Schule“ (rund 2.150 TEUR), „Stadtplanung und Umweltschutz“

(rund 1.731 TEUR), „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 1.145 TEUR), „Kultur und Wissenschaft“ (rund 834 TEUR), „Tiefbau und Verkehr“ (rund 777 TEUR), Baureferat“ (rund 754 TEUR) und „Soziales und Gesundheit“ (rund 577 TEUR) zusammen.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ wurden die Haushaltsmittel für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 10.077 TEUR nicht ausgeschöpft. Allein für die Instandhaltung für Grundstücke und bauliche Anlagen standen Ende 2020 noch rund 13.158 TEUR zur Verfügung.

In 2020 sind eine Vielzahl von Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Gebäuden begonnen bzw. fortgeführt worden. Die Abweichung ist nicht bei wenigen nennenswerten Baumaßnahmen entstanden, sondern bezieht sich auf eine Vielzahl von einzelnen Baumaßnahmen.

So konnten beispielsweise Einzelmaßnahmen an Schulen (z. B. Beleuchtungssanierung Wilhelmgymnasium – Abt. Leonhardstraße 12, Umbau Ernährungsabteilung Johannes-Selenka-Schule, Sanierung Grundleitungen FÖ Astrid-Lindgren-Schule) sowie diverse kleinere Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen und Kitas nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden.

Auch die nicht wie geplant verausgabten Haushaltsmittel für die Sanierung des Kinder- und Jugendzentrums B58 sowie die Sanierung des Besprechungsraumes A 1.63 des Rathaus-Altbaus haben zu der geringeren Ausschöpfung des Instandhaltungsansatzes geführt.

Dagegen haben sich Mehraufwendungen zum Beispiel bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 1.409 TEUR ergeben. Hierunter fallen beispielsweise Kosten für Ausweichquartiere, Abbrucharbeiten, Umräumarbeiten als auch Umgestaltungen / Umbauten von Ausstattungsgegenständen im Rahmen von Schulbaumaßnahmen.

Mehraufwendungen sind auch beim medizinischen Bedarf in Höhe von rund 1.691 TEUR zu verzeichnen gewesen. Die Kosten in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie wurden in 2020 von einem zentralen Ansatz im Teilhaushalt Finanzen abgedeckt, indem hierfür außerplanmäßige Haushaltsmittel bereitgestellt wurden.

Der Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ hat ebenfalls dazu beigetragen, dass in Höhe von rund 2.463 TEUR die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen nicht ausgeschöpft wurden. Es wurden beispielsweise mehr zentral gebildete Rückstellungen für Brandschutzmaßnahmen (rund 3.088 TEUR) und für Sanierungsmaßnahmen an Unterdecken (rund 573 TEUR) verbraucht als im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft geplant waren (1.200 TEUR).

Im Teilhaushalt „Stadtgrün und Sport“ sind in 2020 Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.351 TEUR angefallen, die sich auf die Nichtausschöpfung der Ansätze der Instandhaltung des Infrastrukturvermögens beziehen. Die Instandhaltungen von Grün- und Spielanlagen aber auch in Zusammenhang mit dem Förderprojekt „Biodiversität“ konnten nicht wie geplant abfließen.

Minderaufwendungen sind auch im Teilhaushalt „Schule“ zu verzeichnen gewesen (rund 2.150 TEUR). Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um nicht in Anspruch genommene Haushaltsmittel für Lebensmittel in Höhe von rund 1.022 TEUR. Die Ansätze für funktionale Umbauten unter anderem auch in Zusammenhang mit Inklusionsmaßnahmen (rund 464 TEUR) und für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen für Schulen (rund 242 TEUR) haben ebenfalls zu den nicht ausgeschöpften Mitteln beigetragen.

Im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 1.731 TEUR entstanden. Im Wesentlichen handelt es sich um nicht verausgabte Haushaltsmittel für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von rund 1.620 TEUR

(z. B. Sanierungsgebiet Bahnstadt, Altlastensanierungen, Quartiersplatz Dibbesdorfer Str. Süd).

Im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ waren Minderaufwendungen in Höhe von rund 1.145 TEUR zu verzeichnen. Der Minderaufwand ergibt sich überwiegend aus den Folgen der epidemischen Lage im Jahr 2020. Bedingt durch Corona und der damit verbundenen geringeren Auslastung bzw. eingeschränkten Verpflegung/Bewirtung hat sich der Aufwand für Lebensmittel in den Bereichen der Essenversorgung, dem Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste und dem Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper um rund 277 TEUR reduziert. Des Weiteren konnten Veranstaltungen im Rahmen des Kinder- und Jugendschutzes, der Kindertagespflege, der städtischen Kindertagesbetreuung, der Jugendhilfeplanung und der Sozialraumarbeit, für pädagogische Kräfte in Kitas und FiBS nicht wie geplant stattfinden (rund 251 TEUR Minderaufwand). Zudem konnten die Beratungs- und Hilfsangebote der berufsbegleitenden Hilfen/Schulsozialarbeiter und für Schulverweigerer 2. Chance nur eingeschränkt angeboten werden (rund 154 TEUR Minderaufwand). Aufgrund der nicht stattgefundenen Aus- und Fortbildungen konnten rund 181 TEUR eingespart werden. Bei den städtischen Kindertagesstätten gab es aufgrund der reduzierten Betreuung einen geringeren Verschleiß an Mobiliar und Spielzeug - es wurden weniger Ersatzbeschaffungen vorgenommen als üblich (rund 58 TEUR Minderaufwand).

Ein Minderaufwand bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 106 TEUR trägt ebenfalls zu der Differenz bei, dieser Ansatz wurde in der Planung der Folgejahre entsprechend angepasst.

Der Teilhaushalt „Kultur und Wissenschaft“ stellte im Haushaltsjahr 2020 geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 834 TEUR dar. Grund hierfür waren u.a. die nicht ausgeschöpften Haushaltsmittel bei der Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Städtischen Stadtbibliothek in Höhe von rund 142 TEUR. Hierunter fallen auch die Ankäufe von Medien von jeweils unter 150 EUR netto. Aufgrund der Corona-Pandemie konnte der Großteil der Kulturprojekte nicht stattfinden. Hierdurch entstanden Minderaufwendungen bei den Positionen Veranstaltungen in Höhe von rund 350 TEUR, den sonst. Bewirtschaftungskosten in Höhe von rund 159 TEUR und bei den „sonstigen Sachaufwendungen“ in Höhe von rund 70 TEUR

Auch im Teilhaushalt „Tiefbau und Verkehr“ haben sich Minderaufwendungen ergeben, die sich insbesondere auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (rund 539 TEUR) und auf die sonstigen Sachaufwendungen des Ergebnishaushaltes (rund 138 TEUR) beziehen. Zum Beispiel sind die Haushaltsmittel für die Umgestaltung der Nebenanlagen Bienroder Weg sowie für die Deckenerneuerungen von Gemeindestraßen als auch für kleinere Umbauten an Straßen nicht wie geplant ausgeschöpft worden.

In 2020 konnten die für das Projekt „kommunale Wohnraumförderung“ eingeplanten Haushaltsmittel nicht verwandt werden und haben im Wesentlichen zu den geringeren Aufwendungen im Teilhaushalt „Baureferat“ geführt.

Weitere Minderaufwendungen sind im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 577 TEUR entstanden. Diese verteilen sich im Wesentlichen auf geringer als veranschlagte Sicherheitsdienstkosten für die Wohnstandorte Geflüchteter (rund 275 TEUR) – hauptsächlich wegen der später als geplanten Inbetriebnahmen der zwei für 2020 neuen Standorte-, auf geringer als geplante Aufwendungen beim medizinischen Sachbedarf u. ä. (rund 141 TEUR) und im Übrigen auf Ansatzunterschreitungen verteilt auf diverse Bereiche und Sachkonten –u.a. konnten pandemie-bedingt weniger Fortbildungen und Veranstaltungen als in anderen Jahren stattfinden.

In der **Zeile „Abschreibungen“** haben sich Minderaufwendungen in Höhe von 1.184 TEUR ergeben. Diese entstanden im Wesentlichen durch geringere Abschreibungen auf Vermögensgegenstände in Höhe von 3.170 TEUR wie z.B. bei Gebäuden, Grünanlagen, Straßen und Brücken sowie beim beweglichen Vermögen. Bei den Gebäuden wurde z.B. mit einer höheren Fertigstellungsrate gerechnet.

Den geringeren Abschreibungen auf Vermögensgegenstände stehen Mehraufwendungen für Abschreibungen aus der Bewertung der Forderungen in Höhe von rund 1.986 TEUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 gegenüber. Diese erfolgten aufgrund von Einzelwertberichtigungen sowie von befristeten und unbefristeten Niederschlagungen von Forderungen (siehe auch Punkt 4.3).

In der **Zeile „Transferaufwendungen“** setzt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Mehraufwendungen in den Teilhaushalten „Finanzen“ in Höhe von 40.141 TEUR und „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von 4.842 TEUR zusammen. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen in den Teilhaushalten „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 15.752 TEUR, „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 5.364 TEUR, „Schule“ in Höhe von rund 1.908 TEUR und „Stadtplanung und Umweltschutz“ in Höhe von rund 920 TEUR.

Bei den Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Finanzen“ in Höhe von rund 40.141 TEUR handelt es sich im Wesentlichen um Betriebsmittelzuschüsse für die Städtischen Gesellschaften.

Durch die Corona-Pandemie entstand bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH im Jahr 2020 ein erheblicher Mehrbedarf (rund 35.943 TEUR) gegenüber der Wirtschaftsplanung. Die Wirtschaftsplanung sah einen Fehlbetrag von 11.866 TEUR vor, es wurde jedoch im Herbst 2020 ein Fehlbetrag von 47.809 TEUR erwartet. Die Gesellschaft hatte einen entsprechenden Nachtragswirtschaftsplan erstellt, der in der Sitzung des Finanz- und Personalausschusses am 26. November 2020 beschlossen und anschließend von der Gesellschafterversammlung der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH festgestellt wurde.

Bei der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH entstand ebenfalls corona-bedingt im Jahr 2020 ein Mehrbedarf gegenüber der verabschiedeten Wirtschaftsplanung (rund 3.019 TEUR). Die Wirtschaftsplanung sah einen Fehlbetrag in Höhe von 29.218 TEUR vor, es wurde jedoch im Herbst 2020 ein Fehlbetrag in Höhe von 32.237 TEUR erwartet. Die Gesellschaft hatte einen entsprechenden Nachtragswirtschaftsplan aufgestellt, der in der Sitzung des Finanz- und Personalausschusses am 26. November 2020 beschlossen wurde und anschließend von der Gesellschafterversammlung der Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH festgestellt wurde.

Neben der Unterstützung für die städtischen Gesellschaften wurde auch ein Braunschweiger Härtefallfonds zur Unterstützung der Braunschweiger Wirtschaft und Kulturszene zur Bewältigung der Folgewirkungen der Corona-Pandemie eingerichtet. Insgesamt wurden rund 1.580 TEUR hierfür aufgewendet.

Im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ sind die Mehraufwendungen im Wesentlichen bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfe-hier wegen der leichteren und umfangreicheren Zugangsmöglichkeiten der Leistungsberechtigten im Rahmen des BTHG von rund 4.842 TEUR entstanden. Weitere Mehraufwendungen von rund 900 TEUR sind bei den Wohngeldtransferleistungen entstanden (100% Kostenerstattung).

Demgegenüber stehen Minderaufwendungen bei der Kriegsofopferfürsorge und bei den Zuschüssen für das Mobilticket von jeweils rund 200 TEUR.

Die Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 15.752 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Ausschlaggebend für die Differenz sind in Summe rund 7.000 TEUR Minderaufwendungen im Bereich der Zuschüsse der Kindergartenbetreuung bei übrigen Kita-Trägern. Davon entstanden rund 700 TEUR Minderaufwand im Bereich für Qualitätsverbesserungen. Der Ansatz wurde im Zuge der HHO-Maßnahme Nr. 057 für 2021 abgesenkt. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.000 TEUR sind aufgrund von noch nicht bzw. verspätet umgesetzten Neubaumaßnahmen im Kita-Bereich entstanden. Für die Richtlinie Qualität erfolgt die Veranschlagung in Höhe des maximal abrufbaren Förderbetrages, rund 1.500 TEUR wurden von den Freien Trägern nicht abgerufen und entsprechend nicht ausgezahlt. Zudem ergaben sich Minderaufwendungen aufgrund der ab 09/2020 eingeplanten Tarifsteigerung, die erst in 2021 umgesetzt wird. Die Ausgaben für die Abrechnungen der Förderung freier Träger in 2020 werden aufgrund coronabedingter Entgeltausfälle erst in 2021 umgesetzt.

Zusätzlich zu diesen Abweichungen, sind bei den Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.300 TEUR entstanden, welche auf die weniger in Anspruch genommen Leistungen der Hilfe zu Erziehung, einen geringeren Zulauf und verzögerte Aufnahmen aufgrund von Corona zurückzuführen sind. Hierunter fallen die Bereiche der Inobhutnahme/Notaufnahme, Erziehungsbeistandschaften, Sozialpädagogische Familienhilfen, ambulanten/teilstationären Hilfen für seelische Behinderte, Eingliederungshilfe/Stationären Unterbringung.

Die prognostizierten Fallzahlen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in den Bereichen der Inobhutnahme, der stationären Betreuung und der ambulanten Betreuung konnten aufgrund der geringeren Zulaufzahl bei weitem nicht erreicht werden, wodurch der Minderaufwand in Höhe von rd. 2.300 TEUR zu erklären ist.

Im Zuge des Ausbaus in der Kindertagespflege sind rund 1.600 TEUR Minderaufwand festzustellen, da der Ausbau nicht zeitnah umgesetzt werden konnte.

Weitere rund 1.200 TEUR Minderaufwand sind durch nicht oder später realisierte neue Gruppen der Schulkindbetreuung freier Träger und der Reduzierung der angedachten Betreuungszeiten entstanden. Die Zuschüsse für die Schulkindbetreuung in Kitas bei übrigen Kita-Trägern verzeichnen einen Minderaufwand in Höhe von 712 TEUR.

Ein Minderaufwand in Höhe von rund 700 TEUR im Bereich der sonstigen sozialen Leistungen des Unterhaltsvorschlusses entstand aufgrund der Abweichung bei den Fallzahlen und eine weniger starke Erhöhung der Leistungen in 2020.

Im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ sind die Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 5.254 TEUR und bei der Entschuldungsumlage in Höhe von rund 109 TEUR entstanden. Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2020 für Braunschweig 35 von 450 Punkten betrug. Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2020 niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend geringere Gewerbesteuerumlage für die Stadt.

Die Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Schule“ sind bedingt durch geringere Erstattungsleistungen an die Braunschweiger-Verkehrs-GmbH für das kostengünstige Schülerticket entstanden. Aufgrund des zeitweilig eingeschränkten bzw. ausgesetzten Präsenzunterrichtes wegen der Corona-Pandemie wurden die Leistungen im ÖPNV deutlich weniger nachgefragt als erwartet. Zudem liegen noch keine belastbaren Erfahrungswerte über die Annahme des Angebots kostengünstiger Schülertickets vor, da es sich um ein neues Angebot handelt.

Im Teilhaushalt „Planung und Umweltschutz“ sind im Wesentlichen Minderaufwendungen im Bereich der Sanierung in Höhe von rund 1.008 TEUR für die Abweichungen verantwortlich. Die Planungsannahme konnte bei mehreren Projekten nicht realisiert werden.

Die Planung von Aufwendungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

Auf diversen anderen Positionen des Ergebnishaushaltes und des Investitionsmanagements sind Mehraufwendungen aufgetreten, weshalb saldiert Minderaufwendungen von rund 920 TEUR entstanden sind.

Die Abweichungen in der **Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“** sind im Wesentlichen auf Mehraufwendungen in den Teilhaushalten „Schule“ in Höhe von 2.460 TEUR, „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 1.878 TEUR, „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 1.328 TEUR und „Finanzen“ in Höhe von rund 722 TEUR zurückzuführen, denen nennenswerte Minderaufwendungen in den Teilhaushalten „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 3.024 TEUR und „Stadtplanung und Umweltschutz“ in Höhe von rund 1.282 TEUR gegenüberstehen. Insgesamt ist festzustellen, dass sich höhere Aufwendungen in Höhe von rund 1.159 TEUR ergeben haben.

Maßgeblich für die Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Schule“ ist die Gebäudebewirtschaftung. Im Berichtsjahr mussten dafür rund 2.443 TEUR mehr an den FB 65 erstattet werden als ursprünglich veranschlagt. Aufgrund des äußerst großen Gebäudebestandes des FB 40 ist eine Planung sehr schwer vorzunehmen.

Der größte Teil der Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ hat mit rund 1.453 TEUR seine Ursache in der Bilanzierung der von der Bundesagentur für Arbeit für die Stadt Braunschweig verfolgten Transferrückforderungen SGB II. Weitere Mehraufwendungen von rund 1.000 TEUR sind bei den Kosten der Unterkunft und Heizung corona-bedingt eingetreten. Die KDU-Ansätze waren für 10.200 Bedarfsgemeinschaften bemessen. Tatsächlich waren es im Jahresdurchschnitt nur 10.073 Bedarfsgemeinschaften - allerdings zeitweise auch 10.525 (Anstieg von April bis August, danach wieder rückläufig).

Des Weiteren waren Minderaufwendungen bei dem kommunalen Finanzierungsanteil an den Verwaltungskosten des Jobcenters Braunschweig (rund 331 TEUR) zu verzeichnen.

Die Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ sind schwerpunktmäßig bei den Erstattungen an Gemeinden in den Bereichen der Vollzeitpflege, der allgemeinen Heimerziehung sowie der Inobhutnahme/Notaufnahme begründet. Ursächlich hierfür ist, wie bereits in den Vorjahren genannt, eine Stellenvakanz und die daraus resultierende Planung für 2020. Durch die Nachbesetzung der Stelle wurde eine Vielzahl von Altfällen aufgearbeitet und die Planung der Folgejahre wurde entsprechend angepasst. Zudem haben sich die Fallzahlen in den letzten Jahren erhöht, die Kindeseltern ziehen häufiger um, was ebenfalls zu Mehraufwand führt.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 722 TEUR zu verzeichnen.

Allein für Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Serviceleistungen sind Mehraufwendungen in Höhe von 1.286 TEUR in 2020 angefallen. Da zum Zeitpunkt der Planung der Haushaltsmittel für Gebäudeinstandhaltungen/-sanierungen noch nicht bekannt ist, ob die HOAI-Leistungen an Dritte vergeben werden oder mit dem eigenen

Personal der Sonderrechnung erbracht werden können, sind aus Vereinfachungsgründen die Haushaltsmittel vollständig in der Zeile „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ geplant und es ergeben sich bei Inanspruchnahme des Personals der Sonderrechnung entsprechende Plan-Ist-Abweichungen.

Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen in Höhe von rund 226 TEUR für die Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Miete, Betriebskosten warm und kalt, sowie für Verwalterpauschalen. In 2020 wurden neben den laufenden Aufwendungen für Miete und Betriebskosten die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2018/2019 des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement beglichen. Dennoch wurden im Teilhaushalt Finanzen für Erstattungen an das Gebäudemanagement insgesamt weniger Mittel benötigt als bei der Haushaltsplanung erwartet wurde.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 443 TEUR bei den Prüfungs- und Beratungskosten aufgetreten. Die Minderaufwendungen betreffen diverse Projekte, die im Folgejahr fortgeführt werden. Hierfür wurden entsprechende Haushaltsreste übertragen.

Im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 3.024 TEUR entstanden. In dem Haushaltsansatz dieser Zeile ist nach den Vorgaben des verbindlichen Kontenplans des LSN die Deckungsreserve für die Personalaufwendungen in Höhe von 2.964 TEUR enthalten. Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck verwendet. Die Aufwandsbuchungen erfolgen bei den Personalaufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten. Die Deckungsreserve wird gemäß § 6 der Haushaltssatzung zur Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten aufgelöst.

Für die Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ sind im Wesentlichen zwei Bereiche ursächlich. Zum einen handelt es sich um Minderaufwendungen im Volumen von 500 TEUR für die nicht vorgenommene Durchführung einer in der Planung ursprünglich vorgesehenen Umlegungsmaßnahme, sowie tatsächlich nicht erfolgten Mittelabflüsse im Bereich der Sanierung.

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rund 4.405 TEUR (Vorjahr rund 18.663 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 1.124 TEUR (Vorjahr rund 1.424 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rund 3.281 TEUR (Vorjahr rund 17.239 TEUR).

6.3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2020 betragen rund 4.405 TEUR (Ansatz: rund 484 TEUR – Abweichung rund 3.921 TEUR). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Mehrerträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 3.038 TEUR) und aus den nicht geplanten Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rund 469 TEUR)

Die Abweichung bei den Erträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 3.038 TEUR) ist insbesondere auf die Mehrerträge von insgesamt rund 2.853 TEUR aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden zurückzuführen.

Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden wurden für das Jahr 2020 lediglich mit einem Betrag in Höhe von 300 TEUR angenommen. Die darüber hinaus erzielten Erträge stehen insbesondere in Zusammenhang mit dem Verkauf der Erbbaugrundstücke Wolfenbütteler Str. 38/39 und Am Hohen Felde 10 sowie dem Verkauf des Grundstückes Helmstedter Str. 37 (inkl. Gebäude ehem. Internationale Schule –Streitberg). Auch der Verkauf einer Gewerbefläche in Kralenriede-Ost und einer Grünfläche in Ölper, die für den Bau eines Lebensmittelmarktes vorgesehen ist, haben zu den Mehrerträgen geführt.

Für den Verkauf von beweglichem sowie immateriellem Vermögen waren keine Erträge geplant. Mehrerträge in Höhe von rund 185 TEUR sind hier insbesondere im Rahmen des Verkaufs von Fahrzeugen angefallen.

Bei den Auflösungen von nicht mehr benötigten Rückstellungen handelt es sich u.a. um Rückstellungen aus Vorjahren, wo die Einschätzung bestand, dass die Inrechnungstellung von Leistungen noch fehlt bzw. die Stadt aus Bürgschaften in Anspruch genommen wird. Durch den Wegfall der Gründe, konnten die Rückstellungen aufgelöst werden.

Als weitere Erträge, die nicht in diesem Umfang eingeplant waren, sind Versicherungserstattungen in Zusammenhang mit eingetretenen Schäden am Infrastrukturvermögen / städtischen Gebäuden und an Fahrzeugen, etc. zu nennen.

6.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2020 betragen rund 1.124 TEUR (Ansatz: rund 599 TEUR - Abweichung rund 525 TEUR). Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen in Zusammenhang mit der Einrichtung des Impfzentrums und sonstigen Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona Pandemie (rund 258 TEUR), sonstigen außergewöhnlichen Aufwendungen (rund 197 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen „Kinderarmut“ (rund 88 TEUR).

Im Bereich der sonstigen außergewöhnlichen Aufwendungen sind die Mehraufwendungen in Höhe von rund 197 TEUR im Wesentlichen auf die nicht geplanten Maßnahmen im Rahmen der Corona-Pandemie als auch auf entstandene Schäden am Infrastrukturvermögen (z.B. Wasserwand St. Nicolai-Platz) zurückzuführen.

Den Aufwendungen für Kinderarmut stehen Erträge aus Spenden für Kinderarmut aus dem laufenden Haushaltsjahr bzw. aus Vorjahren (passive Rechnungsabgrenzung der noch nicht verwendeten Mittel) gegenüber.

Außerplanmäßige Abschreibungen sind in 2020 lediglich in Höhe von rund 7.280 EUR für bebauete Grundstücke und in Höhe von 0,01 EUR für Finanzanlagen angefallen.

Für das Grundstück Simonstraße (Hagen, Flur 9, 39/108) ist eine Abstandsbaulast eingetragen worden. Die daraus kalkulierte Wertminderung des Grundstücks wurde mit 7.280 EUR entsprechend der Entschädigungszahlung angenommen und daraufhin eine außerplanmäßige Abschreibung in gleicher Höhe durchgeführt.

Weiterhin hat sich eine außerplanmäßige Abschreibung auf die Ausleihung „Baudarlehen gegenüber Dritten“ ergeben. Es handelt sich dabei um die Angleichung des Vermögensbestandes an den Zins- und Tilgungsplan des Dritten in Höhe von 0,01 EUR.

7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

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

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

7.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 7.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 7.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 7.4) und den Saldo der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 7.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2020 hat sich der Finanzmittelbestand um rund 1.547 TEUR verringert.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 853.495 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund 837.789 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 15.706 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rund 853.495 TEUR und liegen rund 14.696 TEUR (entspricht 1,7 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2020		Ist 2020		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	420.187	48,5	343.746	40,3	-76.440	-18,2
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	208.582	24,0	275.484	32,3	66.902	32,1
Sonstige Transfereinzahlungen	6.545	0,8	9.330	1,1	2.785	42,6
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	38.373	4,4	37.791	4,4	-583	-1,5
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	6.917	0,8	7.907	0,9	991	14,3
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	159.955	18,4	154.798	18,1	-5.157	-3,2
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.793	0,4	2.535	0,3	-1.258	-33,2
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	23.839	2,7	21.904	2,6	-1.935	-8,1
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	868.191	100,0	853.495	100,0	-14.696	-1,7

Die Mindereinzahlungen der Zeile „**Steuern und ähnliche Abgaben**“ sind im Wesentlichen durch Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer in Höhe von rund 66.550 TEUR, für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund 10.515 TEUR sowie für die Vergnügungssteuer Automaten in Höhe von rund 1.204 TEUR begründet. Diesen stehen Mehreinzahlungen für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rund 1.155 TEUR gegenüber. Der Unterschied zwischen der Abweichung bei der Gewerbesteuer in der Ergebnisrechnung und der in der Finanzrechnung ist im Wesentlichen auf die nicht zahlungswirksamen / ergebniswirksamen Bildungen von Rückstellungen sowie die zahlungswirksamen / nicht ergebniswirksamen Verbräuche von Rückstellungen aus Vorjahren zurückzuführen.

Die Mehreinzahlungen in der **Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen ohne Investitionen“** in Höhe von rund 66.902 TEUR entsprechen im Wesentlichen den Mehrerträgen in der Ergebnisrechnung.

In der **Zeile „Sonstige Transfereinzahlungen“** waren die Mehreinzahlungen in Höhe von rund 2.785 TEUR zum größten Teil im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ zu verzeichnen. Den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Abweichungen für die Mehrerträge in Höhe von rund 4.705 TEUR stehen in der Finanzrechnung nur Mehreinzahlungen in Höhe von rund 2.215 TEUR gegenüber. Ausschlaggebend für die aufgeführte Differenz zwischen den Ergebnissen aus der Ergebnis- und der Finanzrechnung sind verspätet geflossene Einzahlungen. Wesentlich ursächlich hierfür sind die Unterhaltsvorschussleistungen, da diese nicht periodengerecht erstattet werden. Des Weiteren sind die verspätet geflossenen Einzahlungen auf Forderungen in den Bereichen der Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ebenfalls ursächlich für die genannte Differenz. Hier handelt es sich unter anderem um die Bereiche der allgemeinen Heimerziehung, der gemeinsamen und sonstigen Wohnformen der Eingliederungshilfe sowie Inobhutnahme / Notaufnahme und Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge.

Die Mindereinzahlungen in Höhe von rund 583 TEUR in der **Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte ohne Investitionen“** entsprechen den Mindererträgen aus der Ergebnisrechnung.

In der **Zeile „Privatrechtliche Entgelte ohne Investitionen“** sind die Mehreinzahlungen in Höhe von rund 991 TEUR im Wesentlichen auf verspätet geflossene Umbuchungen an FB 65 zurückzuführen. Ab 2020 ist die Aufgabe Verwaltung des bebauten Bereiches zu Fachbereich 65 – Hochbau und Gebäudemanagement – übergegangen. Damit stehen FB 65 die entsprechenden Mieteinzahlungen zu. Der Geldfluss ist zum Jahresabschluss 2020 nicht abschließend erfolgt. In der Ergebnisrechnung wurden hierfür Rückstellungen gebildet. Dieser Sachverhalt führt im Wesentlichen mit dazu, dass die Ergebnisrechnung von der Finanzrechnung in Höhe von über 1.700 TEUR abweicht.

In der Ergebnisrechnung sind in der **Zeile „Kostenerstattungen und Umlagen“** Mindererträge in Höhe von rund 552 TEUR entstanden. Die Finanzrechnung zeigt hingegen Mindereinzahlungen in Höhe von rund 5.157 TEUR. Im Wesentlichen ist diese Abweichung in den Teilhaushalten „Soziales“, und „Finanzen“ entstanden.

Im Teilhaushalt „Soziales“ waren im Jahr 2020 rund 1.423 TEUR von den Erstattungen des Landes im Bereich des SGB IX aufgrund der Spitzabrechnung für das Jahr 2019 an das Land zurückzuzahlen. In der Ergebnisrechnung ist die Ertragsminderung aufgrund der Verbrauchsbuchung der gebildeten Rückstellung zum JA 2019 haushaltsneutral ausgefallen. Weitere Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung haben sich ergeben, da die Einzahlungen erst im Jahr 2021 kassenwirksam wurden. Hierbei handelt es sich beispielsweise um die Personalkostenerstattung des Jobcenters Braunschweig für dort eingesetzte städtische Mitarbeiter in Höhe von rund 462 TEUR.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ sind in der Finanzrechnung entgegen der Ergebnisrechnung rund 800 TEUR weniger Einzahlungen eingegangen, da zum Jahresabschluss 2020 für die Spitzabrechnung der Pachtzahlungen des FB 65 eine Forderung eingebucht wurde, die nicht kassenwirksam ist.

In diversen anderen Teilhaushalten sind Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung entstanden, weil die Einzahlungen für das Jahr 2020 erst im Januar 2021 eingegangen sind.

Die Mindereinzahlungen in Höhe von rund 1.258 TEUR in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“** begründen sich aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen. Im Jahr 2020 wurde aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren der Ansatz auf 3.000 TEUR

veranschlagt, da nicht von wesentlichen über das normale Maß hinausgehenden Nachzahlungen auf lange zurückliegende Jahre ausgegangen wurde. Im Jahresverlauf ergaben sich aber Mindereinzahlungen von rund 1.308 TEUR. Im Vergleich zur Ergebnisrechnung ist eine Abweichung von rund 300 TEUR entstanden, da diese Erträge erst im Jahr 2021 kassenwirksam wurden.

Die Mindereinzahlungen in der **Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“** in Höhe von rund 1.935 TEUR entsprechen größtenteils den Mindererträgen aus der Ergebnisrechnung, bis auf die Positionen, die nur ertragswirksam aber nicht zahlungswirksam sind (z. B. Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen).

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rund 837.789 TEUR und liegen rund 4.479 TEUR (entspricht 0,5 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2020		Ist 2020		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	185.782	22,1	185.891	22,2	109	0,1
Auszahlungen für Versorgung	24.696	2,9	24.660	2,9	-36	-0,1
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	83.384	9,9	60.120	7,2	-23.264	-27,9
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.429	1,1	7.368	0,9	-2.061	-21,9
Transferauszahlungen	336.253	39,9	358.559	42,8	22.306	6,6
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	202.724	24,1	201.191	24,0	-1.534	-0,8
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	842.269	100,0	837.789	100,0	-4.479	-0,5

Die Abweichung in der **Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“** ergeben sich im Wesentlichen durch geringere Auszahlungen für Instandhaltungen von Grundstücken und baulichen Anlagen sowie für Instandhaltungen des Infrastrukturvermögens. Die gegenüber der Ergebnisrechnung höhere Ausschöpfung der Ansätze ist schwerpunktmäßig darauf zurückzuführen, dass Auszahlungen erfolgt sind, deren Aufwand in der Ergebnisrechnung beispielsweise durch den Verbrauch von in Vorjahren gebildeten Rückstellungen neutralisiert werden konnte.

Die Minderauszahlungen in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Auszahlungen“** in Höhe von rund 2.061 TEUR haben sich zum größten Teil bei der Verzinsung von Steuernachzahlungen ergeben (rund 1.973 TEUR). Während wesentlich geringere Auszahlungen als veranschlagt zu verzeichnen waren, ergaben sich auf der Aufwandsseite durch zu bildende Rückstellungen ein über der Veranschlagung liegender Aufwand, so dass zu einem späteren Zeitpunkt mit entsprechenden Zahlungsflüssen zu rechnen ist.

Die Veränderung in der **Zeile „Transferauszahlungen“** ergibt sich im Wesentlichen durch Mehrauszahlungen in den Teilhaushalten „Finanzen“ in Höhe von 44.009 TEUR und „Soziales“ in Höhe von 6.417 TEUR. Diesen stehen Minderauszahlungen in den Teilhaushalten „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von 17.567 TEUR, Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von 7.353 TEUR und „Schule“ in Höhe von rund 1.198 TEUR gegenüber. Die Begründungen der Mehrauszahlungen korrespondieren im Wesentlichen mit den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Minderaufwendungen. Die betragslichen Abweichungen ergeben sich durch den Zeitpunkt der Buchungen bzw. durch die nicht zahlungswirksamen / ergebniswirksamen Bildungen von Rückstellungen sowie die zahlungswirksamen / nicht ergebniswirksamen Verbräuche von Rückstellungen aus Vorjahren

Die Abweichungen in der Zeile „**Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen**“ korrespondieren im Wesentlichen mit den Abweichungen in der Ergebnisrechnung. Darüber hinaus sind Minderauszahlungen im Teilhaushalt „Feuerwehr“ (rund 1.472 TEUR), „Soziales“ (rund 1.237 TEUR) und „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 1.005 TEUR) entstanden. Im Teilhaushalt „Finanzen“ waren im Gegenzug rund 764 TEUR Mehrauszahlungen zu verzeichnen.

Die betraglichen Abweichungen ergeben sich durch den Zeitpunkt der Buchungen bzw. durch die nicht zahlungswirksamen / ergebniswirksamen Bildungen von Rückstellungen sowie die zahlungswirksamen / nicht ergebniswirksamen Verbräuche von Rückstellungen aus Vorjahren

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund 16.701 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rund 119.530 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund -102.829 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rund 16.701 TEUR und liegen rund 3.032 TEUR (entspricht rund 15,4 Prozent) unter den Ansätzen des Haushaltsjahres.

Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2020		Ist 2020		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.112	56,4	7.764	46,4	-3.348	-30,1
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	4.374	22,2	612	3,7	-3.762	-86,0
Veräußerung von Sachvermögen	1.908	9,6	5.757	34,5	3.849	201,7
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.520	7,7	1.714	10,3	194	12,8
Sonstige Investitionstätigkeit	818	4,1	854	5,1	36	4,4
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.733	100,0	16.701	100,0	-3.032	-15,4

Bei den eingeplanten „**Zuwendungen aus Investitionstätigkeit**“ in Höhe von 11.112 TEUR haben sich in 2020 Mindereinzahlungen in Höhe von 3.348 TEUR ergeben. Mindereinzahlungen von rund 4.037 TEUR entfallen allein auf erwartete aber nicht eingebrachte Zuwendungen für Investitionen vom Land. Dafür hat die Stadt Mehreinzahlungen aus Zuwendungen von privaten Unternehmen etc. erhalten.

Mindereinzahlungen sind insbesondere im Teilhaushalt „Tiefbau und Verkehr“ in Höhe von rund 1.739 TEUR zu verzeichnen gewesen. Dies hat u.a. an dem Projektstand „Neubau Stadtstraße Hamburger Str.“ als auch den Ersatzneubauten von Brücken - wie z.B. Schunterbrücke Butterberg – gelegen.

Im Teilhaushalt „Zentrale Dienste“ konnten die geplanten Investitionseinzahlungen im Rahmen des DigitalPakts Schule zur Erneuerung der aktiven und passiven Datentechnik an Schulen nicht eingebracht werden (rund 1.375 TEUR). Die Einzahlungen werden in den Folgejahren entsprechend des Baufortschritts erwartet.

Mindereinzahlungen haben sich auch im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ ergeben (rund 1.556 TEUR). Hierbei handelt es sich insbesondere um die geplanten Einzahlungen für die Sanierungsgebiete (z.B. Soziale Stadt- Westliches Ringgebiet, Bahnstadt und Donauviertel).

Demgegenüber liegen Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen im Teilhaushalt „Finanzen“ vor. Die im Rahmen vom Förderprogramm KIP II im „Teilhaushalt Stadtentwicklung und Statistik“ geplanten aber im Teilhaushalt „Finanzen“ im Ist den Bauprojekten zugeordneten Zuwendungen sind höher als geplant ausgefallen (rund 1.017 TEUR). Diese Gelder konnten in Vorjahren so nicht eingebracht werden.

Die eingeplanten „**Beiträge und ähnliche Entgelte**“ in Höhe von rund 4.374 EUR sind im Ist um insgesamt 3.762 TEUR nicht erreicht worden. Dies begründet sich insbesondere aus den fehlenden Beitragseinzahlungen im Teilhaushalt „Tiefbau und Verkehr“ für das Gewerbegebiet Waller See und für den Neubau der Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg.

In einigen Projekten wie z. B. für die Straßenerneuerung Büchnerstraße, haben sich für 2020 Mehreinzahlungen ergeben, die jedoch die genannten Mindereinzahlungen nicht decken konnten.

Im Verhältnis zur Planung sind Mehreinzahlungen bei der „**Veräußerung von Sachvermögen**“ in Höhe von rund 3.849 TEUR zu verzeichnen gewesen, die sich insbesondere auf den Teilhaushalt „Finanzen“ beziehen. Es handelt sich hierbei insbesondere um die Verkaufserlöse von Grundstücken und Gebäuden (z.B. Grundstücksverkäufe Wolfenbütteler Str. 38/39 und Helmstedter Str. 37 - inkl. Gebäude ehem. Internationale Schule –Streitberg) sowie von beweglichen Vermögensgegenständen (Verkauf von Krankenhausbetten und Beatmungsgeräten, die im Rahmen der Pandemiebekämpfung an Dritte weitergegeben wurden).

In den Teilhaushalten „Feuerwehr“ und „Stadtgrün und Sport“ konnten dagegen die Verkaufserlöse von beweglichen Vermögensgegenständen nicht wie geplant eingebracht werden.

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rund 119.530 TEUR und liegen rund 37.041 TEUR (entspricht rund 23,7 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Im Einzelnen gliedern sich Investitionsauszahlungen in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2020		Ist 2020		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.866	1,8	2.255	1,9	-611	-21,3
Baumaßnahmen	64.419	41,1	47.719	39,9	-16.700	-25,9
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.969	6,4	10.613	8,9	644	6,5
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.899	1,9	2.798	2,3	-101	-3,5
Aktivierbare Zuwendungen	5.204	3,3	5.802	4,9	598	11,5
Sonstige Investitionstätigkeit	71.215	45,5	50.344	42,1	-20.871	-29,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.571	100,0	119.530	100,0	-37.041	-23,7

Minderauszahlungen haben sich beim „**Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**“ (rund 611 TEUR) ergeben.

Diverse Verträge für Grundstückskäufe sind auf den Weg gebracht worden, aber es fehlte an der Verpflichtung zur Zahlung. Weitere bei diesem Projekt vorgesehene Mittel konnten aufgrund abnehmender Verkaufsbereitschaft der Eigentümer nicht wie ursprünglich geplant realisiert werden.

Auch die Verzögerung des Neubaus der Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg sowie des Wohnbaugebietes „Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“ haben dazu geführt, dass die dafür eingeplanten Haushaltsmittel für die Erschließung und den Erwerb von Grundstücken nicht abgeflossen sind.

Im Bereich der „**Baumaßnahmen**“ sind von den rund 64.419 TEUR geplanten Haushaltsmitteln lediglich rund 47.719 TEUR in Anspruch genommen worden. Minderauszahlungen haben sich insbesondere bei den Tiefbaumaßnahmen (-8.961 TEUR) aber auch bei den Hochbaumaßnahmen (-6.663 TEUR) und bei den Grünbaumaßnahmen (-3.629 TEUR) ergeben. Bei den Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (z. B. für technische Anlagen) sind dagegen zusätzliche Haushaltsmittel benötigt worden (+2.592 TEUR).

Es handelt sich um eine Vielzahl von einzelnen Baumaßnahmen, bei denen die Haushaltsmittel aus verschiedensten Gründen nicht abgerufen werden konnten. Zum Beispiel haben sich Minderauszahlungen bei den Baumaßnahmen beim Neubau der Stadtstraße „Hamburger Straße / Bienroder Weg“, der Erschließung des Gewerbegebietes Walles See sowie dem Neubau der Sidonienbrücke ergeben. Auch bei der Einrichtung des Ganztagsbetriebes an der GS Ilmenaustraße, bei dem 2. BA der Schaffung einer Interimsmaßnahme für Schulen als auch bei der Umsetzung des Sportzentrums Meverode/Stöckheim sind die Haushaltsmittel nicht wie geplant abgeflossen. Hinsichtlich weiterer Details wird auf die Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht verwiesen.

Dagegen sind im Rahmen der Neubauten für die Berufsfeuerwehr nicht geplante Auszahlungen für technische Anlagen in Höhe von allein rund 2.163 TEUR angefallen.

Mehrauszahlungen lagen auch beim „**Erwerb von beweglichem Sachvermögen**“ (rund 644 TEUR) vor.

Die Mehrauszahlungen beziehen sich auf die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen, die z.B. im Teilhaushalt Schule beim Sofortausstattungsprogramm für den Digitalen Unterricht bzw. bei der Ausstattung in Zusammenhang mit dem Medienentwicklungsplan angefallen sind. Aber auch im Teilhaushalt Zentrale Dienste sind höhere Auszahlungen für die Beschaffung von Hard- und Software als geplant zu verzeichnen gewesen.

Demgegenüber stehen geringere Auszahlungen für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR netto zusammenfassend über alle Teilhaushalte, die jedoch die Mehrauszahlungen bei den geringwertigen Vermögensgegenständen nicht kompensieren konnten.

In der **Zeile „Aktivierbare Zuwendungen“** sind im Verhältnis zum Plan höhere Auszahlungen in Höhe von rund 598 TEUR zu verzeichnen gewesen. Dies liegt u.a. daran, dass in 2020 Auszahlungen für die komm. Wohnraumförderung erfolgt sind, die bereits im Vorjahr geplant waren und dass eine im Verhältnis zum Plan höhere Krankenhaumlage abgefordert wurde.

Im Verhältnis zur Planung liegen bei der **sonstigen Investitionstätigkeit** im Ist geringere Auszahlungen vor (rund 20.871 TEUR). Die für 2020 geplanten Ausleihungen an bestimmte städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel sind nicht erforderlich gewesen. Es ist geplant, diese in den Folgejahren in Anspruch zu nehmen, so dass entsprechende Haushaltsreste gebildet worden sind.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 92.618 TEUR stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von rund 6.012 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rund 86.606 TEUR (geplant 131.355 TEUR).

Im Einzelnen verteilen sich die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit wie folgt auf die Kernverwaltung und die Konzernfinanzierung im Rahmen der Experimentierklausel:

Finanzrechnung	Ansatz 2020	Haushalts- rest Vorjahr	Ermäch- tigung 2020	Ist 2020	Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%
Kernverwaltung	67.000	15.598	82.598	42.598	-40.000	-48,4
Konzernfinanzierung	70.891		70.891	50.020	-20.871	-29,4
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	137.891	15.598	153.489	92.618	-60.871	-39,7
Kernverwaltung	5.905		5.905	5.380	-525	-8,9
Konzernfinanzierung	631		631	631	0	0,0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.537		6.537	6.012	-525	-8,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	131.355			86.606	-60.346	

Die geringeren Einzahlungen resultieren einerseits aus dem Umstand, dass die im Haushaltsplan 2020 veranschlagte Kreditermächtigung für die Kernverwaltung nicht vollständig in Anspruch genommen wurde. Für die nicht ausgeschöpfte Ermächtigung in Höhe von 40.000 TEUR wurde ein Haushaltsrest gebildet und in das Jahr 2021 übertragen.

Darüber hinaus war im Haushaltsplan 2020 eine weitere Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften (Experimentierklausel) in Höhe von 70.891 TEUR veranschlagt.

Die vom niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport erteilte Ausnahmegenehmigung beinhaltet lediglich ein Volumen in Höhe von 60.125 TEUR. Dies hat folgenden Grund: Da die Experimentierklausel für das Jahr 2020 erst kurz vor der Beschlussfassung über den Haushalt 2020 wiedereingeführt wurde, musste aus Zeitgründen auf die aus den Wirtschaftsplänen der städtischen Gesellschaften ersichtlichen Beträge für vorgesehene Kreditaufnahmen zurückgegriffen werden. Im Rahmen der Plausibilisierung hat sich dann herausgestellt, dass in diesen Beträgen z. B. auch Kreditumschuldungen enthalten waren, die nicht über die Experimentierklausel abgewickelt werden können. Daher wurde der ursprüngliche Antrag entsprechend korrigiert. Das neu ermittelte Volumen wurde in voller Höhe genehmigt.

Tatsächlich sind Kreditaufnahmen in Höhe von rund 50.020 TEUR erfolgt. Für die verbleibende Ermächtigung in Höhe von 10.105 TEUR wurde ein Haushaltsrest gebildet und in das Jahr 2021 übertragen.

7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

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

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2020 beläuft sich auf -1.030 TEUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 9,3 TEUR (Vorjahr 11,6 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

VII. Anlagen zum Anhang

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2020**

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gemäß § 57 Abs. 2 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez. 2019	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez. 2020	Stand am 31. Dez. 2019	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹⁾	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez. 2020	Stand am 31. Dez. 2020	Stand am 31. Dez. 2019
	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro-	- Euro-	- Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	93.200.923,27	5.540.191,28	2.381,00	37.411,02	98.776.144,57	33.322.863,70	4.768.860,57	353,00	0,00	38.091.371,27	60.684.773,30	59.878.059,57
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	1.998.017.633,65	57.620.779,63	8.058.864,45	-37.411,02	2.047.542.137,81	544.411.383,99	30.870.363,56	3.401.136,27	11.865,05	571.868.746,23	1.475.673.391,58	1.453.606.249,66
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	252.630.493,26	53.732.606,18	2.467.800,81	0,00	303.895.298,63	1.820.784,20	0,01	0,01	0,00	1.820.784,20	302.074.514,43	250.809.709,06
Insgesamt	2.343.849.050,18	116.893.577,09	10.529.046,26	0,00	2.450.213.581,01	579.555.031,89	35.639.224,14	3.401.489,28	11.865,05	611.780.901,70	1.838.432.679,31	1.764.294.018,29

¹⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

2. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2020 - Euro -	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2019 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahre - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	227.616.529,56	8.757.106,55	35.452.193,62	183.407.229,39	141.010.473,97	86.606.055,59
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	227.616.529,56	8.757.106,55	35.452.193,62	183.407.229,39	141.010.473,97	86.606.055,59
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	73.381.693,01	3.580.026,81	15.283.031,67	54.518.634,53	76.838.572,76	-3.456.879,75
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.480.365,45	12.480.365,45	0,00	0,00	9.165.405,51	3.314.959,94
4. Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	3.251,70	-3.251,70
5. Sonstige Verbindlichkeiten	165.424.755,20	165.424.755,20	0,00	0,00	132.095.967,73	33.328.787,47
Schulden insgesamt	478.903.343,22	190.242.254,01	50.735.225,29	237.925.863,92	359.113.671,67	119.789.671,55

3. Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht

gemäß § 57 Abs. 4 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Art der Rückstellung	Bestand am 31. Dezember 2020 - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch- nahme und Herabsetzung ¹⁾ - Euro -	Auflösung ²⁾ - Euro -	Umbuchungen - Euro -	Bestand am 31. Dezember 2019 - Euro -	Mehr (+) / weniger (-) (Sp 2-6) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	556.359.592,67	27.625.192,58	0,00	0,00	0,00	528.734.400,09	27.625.192,58
davon							
1.1 Pensionsrückstellungen	492.225.400,00	23.840.348,00	0,00	0,00	0,00	468.385.052,00	23.840.348,00
1.2 Beihilferückstellungen	64.134.192,67	3.784.844,58	0,00	0,00	0,00	60.349.348,09	3.784.844,58
2. Rückstellungen für Altersteilszeit und ähnlichen Maßnahmen	9.882.707,82	8.543.269,82	7.269.199,70	0,00	0,00	8.608.637,70	1.274.070,12
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.460.248,89	400.953,21	1.253.410,16	0,00	0,00	2.312.705,84	-852.456,95
4. Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.547.790,43	0,00	85.950,75	0,00	0,00	1.633.741,18	-85.950,75
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	21.364.991,67	10.468.867,99	28.848.691,27	0,00	0,00	39.744.814,95	-18.379.823,28
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	139.800,00	40.800,00	56.210,58	71.600,00	0,00	226.810,58	-87.010,58
8. andere Rückstellungen	34.930.796,38	21.906.459,19	24.669.934,90	352.148,24	0,00	38.046.420,33	-3.115.623,95
Summe aller Rückstellungen	625.685.927,86	68.985.542,79	62.183.397,36	423.748,24	0,00	619.307.530,67	6.378.397,19

¹⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

²⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

4. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO

zum 31. Dezember 2020

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2020 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2019 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahre - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	22.338.150,18	22.336.804,36	0,00	1.345,82	13.198.375,63	9.139.774,55
2. Forderungen aus Transferleistungen	14.822.186,88	14.822.186,88	0,00	0,00	12.779.589,08	2.042.597,80
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	14.070.218,78	12.446.497,95	263.720,83	1.360.000,00	65.082.688,12	-51.012.469,34
Summe aller Forderungen	51.230.555,84	49.605.489,19	263.720,83	1.361.345,82	91.060.652,83	-39.830.096,99

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis**Seite**

1. Vorbemerkung	625
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	625
2.1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	625
2.2. Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig	626
2.2.1. Angaben zur Bilanz	628
2.2.2. Angaben zur Ergebnisrechnung	634
2.2.3. Angaben zur Finanzrechnung	636
2.3. Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO)	638
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	640
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	640
3.1.1. Gesamtergebnis	640
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	640
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	640
3.1.4. Situation in den Teilhaushalten	641
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	649
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	687
3.3.1. Gesamtergebnis	687
3.3.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	687
3.3.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	687
3.3.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	688
3.3.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	688
3.3.6. Situation in den Teilhaushalten	689
3.4. Teil-Finanzrechnung	700
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG	743
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	743
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	744
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG	745
3.5.2.2. Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG	751
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	751
3.6. Steuererträge	752
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	754

Inhaltsverzeichnis**Seite**

3.8. Haushaltsreste	755
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	755
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	757
3.8.3. Finanzhaushalt Investitionsmanagement	757
3.8.4. Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)	790
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	791
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich September 2020)	794
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	794

1. Vorbemerkung

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (Ziffer 3) und die finanzwirtschaftliche Lage (Ziffer 2) der Kommune dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

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

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 wurde das Finanzwesen Verfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage

2.1 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2020 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 5,0 % niedriger als im Vorjahr. Die deutsche Wirtschaft ist somit nach einer zehnjährigen Wachstumsphase im Corona-Krisenjahr 2020 in eine tiefe Rezession geraten, ähnlich wie zuletzt während der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009. Der konjunkturelle Einbruch fiel aber im Jahr 2020 den vorläufigen Berechnungen zufolge insgesamt weniger stark aus als 2009 mit -5,7 %.

Die Corona-Pandemie hinterließ im Jahr 2020 deutliche Spuren in nahezu allen Wirtschaftsbereichen. Die Produktion wurde sowohl in den Dienstleistungsbereichen als auch im Produzierenden Gewerbe teilweise massiv eingeschränkt.

Im Produzierenden Gewerbe ohne Bau, das gut ein Viertel der Gesamtwirtschaft ausmacht, ging die preisbereinigte Wirtschaftsleistung gegenüber 2019 um 9,7 % zurück, im Verarbeitenden Gewerbe sogar um 10,4 %. Die Industrie war vor allem in der ersten Jahreshälfte von den Folgen der Corona-Pandemie betroffen, unter anderem durch die zeitweise gestörten globalen Lieferketten.

Besonders deutlich zeigte sich der konjunkturelle Einbruch in den Dienstleistungsbereichen, die zum Teil so starke Rückgänge wie noch nie verzeichneten. Exemplarisch hierfür steht der zusammengefasste Wirtschaftsbereich Handel, Verkehr und Gastgewerbe, dessen Wirtschaftsleistung preisbereinigt um 6,3 % niedriger war als 2019. Dabei gab es durchaus gegenläufige Entwicklungen: Der Onlinehandel nahm deutlich zu, während der stationäre Handel zum Teil tief im Minus war. Die starken Einschränkungen in der Beherbergung und Gastronomie führten zu einem historischen Rückgang im Gastgewerbe.

Ein Bereich, der sich in der Krise behaupten konnte, war das Baugewerbe: Die preisbereinigte Bruttowertschöpfung nahm hier im Vorjahresvergleich sogar um 1,4 % zu.

Auch auf der Nachfrageseite waren die Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich sichtbar. Anders als während der Finanz- und Wirtschaftskrise, als der gesamte Konsum die Wirtschaft stützte, gingen die privaten Konsumausgaben im Jahr 2020 im Vorjahresvergleich preisbereinigt um 6,0 % zurück und damit so stark wie noch nie. Die Konsumausgaben des Staates wirkten dagegen mit einem preisbereinigten Anstieg von 3,4 % auch in der Corona-Krise stabilisierend, wozu unter anderem die Beschaffung von Schutzausrüstungen und Krankenhausleistungen beitrug.

Die Bruttoanlageinvestitionen verzeichneten preisbereinigt mit -3,5 % den deutlichsten Rückgang seit der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009. Dabei legten die Bauinvestitionen entgegen diesem Trend um 1,5 % zu. In Ausrüstungen – das sind vor allem Investitionen in Maschinen und Geräte sowie Fahrzeuge – wurden im Jahr 2020 dagegen preisbereinigt 12,5 % weniger investiert als im Vorjahr. Die Investitionen in sonstige Anlagen – darunter fallen vor allem Investitionen in Forschung und Entwicklung – fielen ersten Schätzungen zufolge preisbereinigt um 1,1 %.

Die Corona-Pandemie wirkte sich auch auf den Außenhandel massiv aus: Die Exporte und Importe von Waren und Dienstleistungen gingen im Jahr 2020 erstmals seit 2009 zurück, die Exporte preisbereinigt um 9,9 %, die Importe um 8,6 %. Besonders groß war der Rückgang der Dienstleistungsimporte, was vor allem am hohen Anteil des stark rückläufigen Reiseverkehrs lag.

Die Wirtschaftsleistung wurde im Jahresdurchschnitt 2020 von 44,8 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Das waren 477 000 Personen oder 1,1 % weniger als 2019. Damit endete aufgrund der Corona-Pandemie der über 14 Jahre anhaltende Anstieg der Erwerbstätigkeit, der sogar die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009 überdauert hatte. Besonders betroffen waren geringfügig Beschäftigte sowie Selbstständige, während die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten stabil blieb. Vor allem die erweiterten Regelungen zur Kurzarbeit dürften hier Entlassungen verhindert haben.

Die staatlichen Haushalte beendeten das Jahr 2020 nach vorläufigen Berechnungen mit einem Finanzierungsdefizit von 158,2 Milliarden EUR. Das war das erste Defizit seit 2011 und das zweithöchste Defizit seit der deutschen Vereinigung, nur übertroffen vom Rekorddefizit des Jahres 1995, in dem die Treuhandschulden in den Staatshaushalt übernommen wurden. Der Bund hatte mit 98,3 Milliarden EUR den größten Anteil am Finanzierungsdefizit, gefolgt von den Ländern mit 26,1 Milliarden EUR, den Sozialversicherungen mit 31,8 Milliarden EUR und den Gemeinden mit 2,0 Milliarden EUR. Gemessen am nominalen BIP errechnet sich für den Staat im Jahr 2020 eine Defizitquote von 4,8 %. Der europäische Referenzwert des Stabilitäts- und Wachstumspakts von 3 % und die Zielgröße für die nationale Schuldenbremse wurden demnach deutlich verfehlt. Allerdings wurde die Anwendung beider Zielgrößen aufgrund der Corona-Pandemie für die Jahre 2020 und 2021 ausgesetzt.

2.2 Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig

Von der beschriebenen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung im Jahr 2020 war die Stadt Braunschweig als Teil des kommunalen Sektors mit seinen maßgeblichen Einnahmequellen in einem ähnlichen Maße betroffen. Aufgrund der dargestellten wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie ergaben sich bei der Gewerbesteuer Mindererträge von rund 57,8 Mio. EUR (netto unter Berücksichtigung der Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage: rund 52,6 Mio. EUR) gegenüber der Einplanung. Ein annähernder Ausgleich erfolgte durch eine vom Bund und vom Land Niedersachsen hälftig finanzierten Zuweisung zum Ausgleich von Gewerbesteuerausfällen in Höhe von rund 50,8 Mio. EUR. Bedingt durch die Herabsetzung von Rückstellungen bzw. durch die Herabsetzung oder Auflösung von Einzelwertberichtigungen betrug das bereinigte Gewerbesteuerergebnis rund 136,1 Mio. EUR. Somit verbleibt ein Minderertrag der bereinigten Gewerbesteuer von rund 38,9 Mio. EUR. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer fiel um rund 11,5 Mio. EUR geringer aus. Bedingt durch eine weitere Landeshilfe und einer positiven Steuerverbundabrechnung aus dem Vorjahr ergaben sich bei den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich Mehrerträge von rund 2,3 Mio. EUR. Insgesamt konnte somit ein besseres Ergebnis als eingeplant erreicht werden. Statt des geplanten Fehlbetrages in Höhe von 27,5 Mio. EUR war ein Überschuss von rund 6,1 Mio. EUR zu verzeichnen.

In den folgenden Ausführungen wird die oben genannte gesamtwirtschaftliche Entwicklung auf die konkrete Situation der Stadt Braunschweig einschließlich bewertender Angaben gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO übertragen, teils unter ergänzender Analyse über Kennzahlen.

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

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

Des Weiteren können die Kennzahlen für Vergleiche der Kommunen in Niedersachsen untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen (vgl. z.B. die Ausführungen unter 2.1), sind jedoch die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der einzelnen Bundesländer entsprechend zu berücksichtigen.

Zunächst schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an, gefolgt von weiteren Erläuterungen.

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	54 %	51 %	48 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	56 %	52 %	51 %
A.3.1	Verschuldungsgrad aus Geldschulden	4 %	7 %	11 %
A.3.2	Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4 %	4 %	3 %
A.4.1	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	337 €	568 €	913 €
A.4.2	Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	324 €	309 €	294 €

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
B.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	-4 Mio. €	-1 Mio. €	6 Mio. €
C.	Ordentliche Erträge	788 Mio. €	835 Mio. €	909 Mio. €
C.1	Steuerquote	48 %	47 %	39 %
C.2	Zuwendungsquote	20 %	23 %	30 %
D.	Ordentliche Aufwendungen	798 Mio. €	854 Mio. €	906 Mio. €
D.1	Personalaufwandsquote	26 %	27 %	26 %
D.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2018	2019	2020
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	36 Mio.€	38 Mio.€	16 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	- 87 Mio.€	- 59 Mio.€	103 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	28 Mio.€	57 Mio.€	87 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	-24 Mio.€	37 Mio.€	- 1 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	-5 Mio.€	3 Mio.€	- 1 Mio.€

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Ergebnis eine Abweichung von 1 Mio. EUR.

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

2.2.1 Angaben zur Bilanz

Bei einer Bilanzsumme von rund 2.152 Mio. EUR im Jahresabschluss 2020 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rund 1.043 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettositionsquote von rund 48 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rund 51 %) sowie im Vergleich zum Jahresabschluss 2019 (rund 51 %) ist die Quote leicht gesunken. Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Die Nettosition ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls leicht gestiegen. Die Faktoren sind unter der Kennzahl A1 und A2 erläutert.

Kennzahl A.1 - Nettositionsquote (Eigenkapitalquote)

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
P1	Nettosition	1.050 Mio.€	1.043 Mio.€	1.043 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.963 Mio.€	2.026 Mio.€	2.152 Mio.€
	Nettositionsquote	54 %	51 %	48 %

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

Bewertung: Die Stadt Braunschweig erhält sich aufgrund ihrer hohen Nettositionsquote weiter ihre Unabhängigkeit vom Kreditmarkt. Gegenüber dem Jahresabschluss 2019 ist bei einer gestiegenen Bilanzsumme bei der Nettosition nur eine kleine Erhöhung von 0,4 Mio. EUR zu verzeichnen. Dies liegt darin begründet, dass die Verringerung des Bestandes an Sonderposten, insbesondere die für Investitionszuweisungen um rund 5,7 Mio. EUR durch den Jahresüberschuss in Höhe von 6,1 Mio. EUR ausgeglichen wurde.

Kennzahl A.2 - Nettositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

Für einen Vergleich mit anderen Städten ist die Nettositionsquote ohne Cashpool besser geeignet. Im Cashpool werden die liquiden Mittel der Stadt, der verbundenen Unternehmen, der Beteiligungen und der Sonderrechnungen zusammengefasst, um Synergiepotenziale bei Geldanlagen und kurzfristigen Kreditbedarfen erzielen zu können. Die nichtstädtischen Cashpool-Anteile führen zu einer Erhöhung der Bilanzsumme bei der Stadt. Das Jahresergebnis und damit auch die Nettosition verändern sich dadurch nicht.

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

Datenbasis: Die Nettosition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt, nicht jedoch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
P1	Nettoposition	1.050 Mio. €	1.043 Mio. €	1.043 Mio. €
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.869 Mio.€	1.990 Mio.€	2.026 Mio.€
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	56 %	52 %	51 %

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

Bewertung: Die Position der Stadt Braunschweig ohne Belastungen innerhalb ihrer Konzernstruktur ist besser. Gegenüber dem Jahresabschluss 2019 ist die Nettopositionsquote um 1 % gesunken. Die Veränderungen der Nettoposition und der Bilanzsumme der Passivseite (ohne Cashpool) sind unter der Kennzahl A.1 beschrieben.

Verschuldungs- und Zahlungsmittelsituation

Kernverwaltung

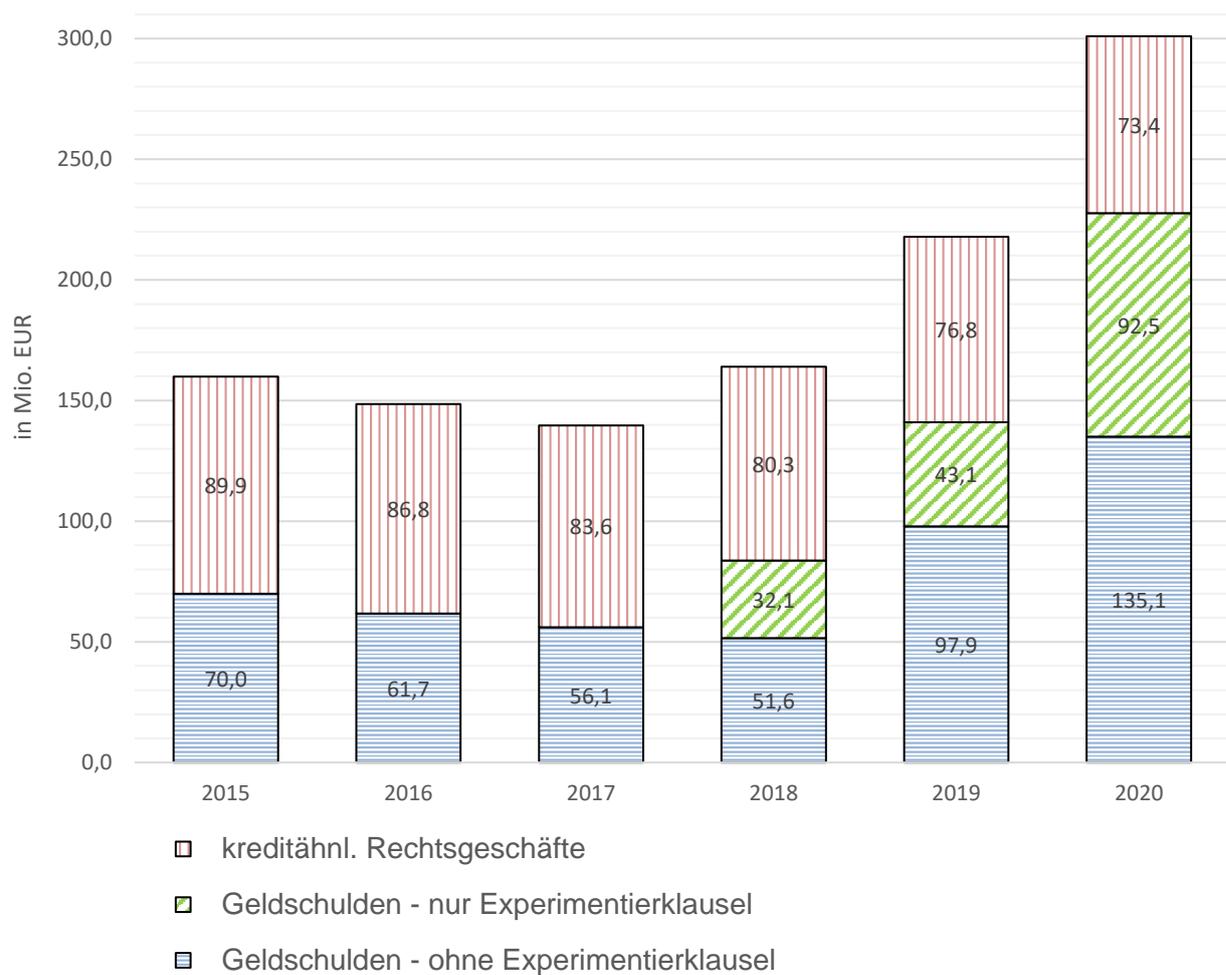
Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushalts aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belaufen sich zum 1. Januar 2020 auf rund 97,9 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2020 wurden neue Kredite in Höhe von 42,6 Mio. EUR aufgenommen. Parallel sind ordentliche Tilgungen in Höhe von rund 5,4 Mio. EUR erfolgt, sodass der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zum 31. Dezember 2020 rund 135,1 Mio. EUR beträgt. Außerordentliche Tilgungen sind in 2020 nicht erfolgt.

Experimentierklausel

Die Verbindlichkeiten aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG belaufen sich zum 1. Januar 2020 auf rund 43,1 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2020 wurden neue Kredite in Höhe von rund 50,0 Mio. EUR aufgenommen. Parallel sind ordentliche Tilgungen in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR erfolgt, sodass der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften zum 31. Dezember 2020 rund 92,5 Mio. EUR betrug. Außerordentliche Tilgungen sind in 2020 nicht erfolgt.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2020 auf rund 73,4 Mio. EUR. Davon entfallen rund 71,2 Mio. EUR (Vorjahr: 74,4 Mio. EUR) auf die abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas, rund 0,6 Mio. EUR (Vorjahr: rund 0,8 Mio. EUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und an der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweiger Kulturbesitz sowie rund 1,6 Mio. EUR (Vorjahr 1,7 Mio. EUR) auf die Erstausrüstung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule (WBG).

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden und Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften seit 2015 (jeweils zum 31.12. des Jahres):



Kernverwaltung

Nach dem Haushaltsplan 2021 sind neue Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 90,0 Mio. EUR geplant. Darüber hinaus sind weitere Kreditaufnahmen aus der bisher nicht vollständig in Anspruch genommenen Kreditermächtigung des Jahres 2020 in Höhe von rund 40,0 Mio. EUR möglich. Ferner ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rund 8,0 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen würde sich dadurch zum 31. Dezember 2021 auf rund 257,1 Mio. EUR belaufen.

Experimentierklausel

Nach dem Haushaltsplan 2021 sind neue Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften in Höhe von rund 97,2 Mio. EUR geplant. Darüber hinaus sind weitere Kreditaufnahmen aus der bisher nicht vollständig in Anspruch genommenen Kreditermächtigung des Jahres 2020 in Höhe von rund 10,1 Mio. EUR möglich. Ferner ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rund 2,4 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften würde sich dadurch zum 31. Dezember 2021 auf rund 197,4 Mio. EUR belaufen.

Kennzahl A.3.1 – Verschuldungsgrad aus Geldschulden

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	52 Mio.€	98 Mio.€	135 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Konzernfinanzierung (Experimentierklausel)	32 Mio.€	43 Mio.€	93 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Bilanzsumme	1.963 Mio.€	2.026 Mio.€	2.152 Mio.€
	Verschuldungsgrad aus Geldschulden	4 %	7 %	11 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet
→ hohes Zinsänderungsrisiko
→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz.

Bewertung: Die Risikosituation und die Abhängigkeit von den Gläubigern haben sich für die Kernverwaltung aufgrund der Neuaufnahme von Investitionskrediten in Höhe von rund 42,6 Mio. EUR erhöht. Von den bisherigen Investitionskrediten wurden im Haushaltsjahr 2020 rund 5,4 Mio. EUR ordentlich getilgt.

Unter Berücksichtigung der weiteren Aufnahme von Krediten im Rahmen der Konzernfinanzierung (Experimentierklausel) ist die Risikosituation und die Abhängigkeit von den Gläubigern weiter angestiegen. Diesen Verbindlichkeiten aus Krediten für die Konzernfinanzierung stehen auf der Aktiv-Seite der Bilanz die Ausleihungen an die städtischen Gesellschaften gegenüber.

Kennzahl A.3.2 – Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	80 Mio.€	77 Mio.€	73 Mio.€
	Bilanzsumme	1.963 Mio.€	2.026 Mio.€	2.152 Mio.€
	Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4 %	4 %	3 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet
→ hohes Zinsänderungsrisiko
→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinsatz.

Bewertung: Das letzte PPP-Projekt wurde in 2015 fertig gestellt. Aus der mittelfristigen Haushaltsplanung für die Jahre 2021 bis 2024 ergibt sich ein jährlicher Abbau der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften in Höhe von durchschnittlich rund 3,6 Mio. EUR pro Jahr. Bei einer gleichbleibenden Bilanzsumme bzw. einer analog zu den Verbindlichkeiten sinkenden Bilanzsumme bedeutet das eine Verringerung des Verschuldungsgrades aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Kennzahl A.4.1 - Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	52 Mio.€	98 Mio.€	135 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Konzernfinanzierung (Experimentierklausel)	32 Mio.€	43 Mio.€	93 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Einwohner	248.023 Personen (Stand: 31.12.2017 nach Zensus)	248.292 Personen (Stand: 31.12.2018 nach Zensus)	249.406 Personen (Stand: 31.12.2019 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	337 €	568 €	913 €

Bewertung: Korrespondierend mit der Kennzahl A.3.1 – Verschuldungsgrad aus Geldschulden ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Einwohners ebenfalls gestiegen.

Kennzahl A.4.2 - Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften}}{\text{Einwohner}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

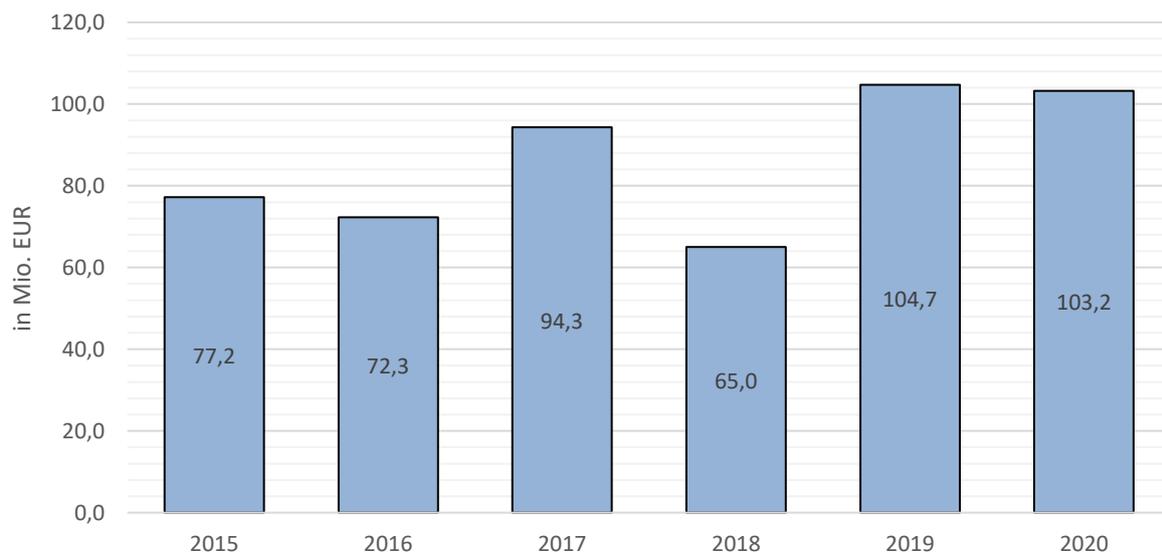
Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	80 Mio.€	77 Mio.€	73 Mio.€
	Einwohner	248.023 Personen (Stand: 31.12.2017 nach Zensus)	248.292 Personen (Stand: 31.12.2018 nach Zensus)	249.406 Personen (Stand: 31.12.2019 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	324 €	309 €	294 €

Bewertung: Korrespondierend mit der Kennzahl A.3.2 – Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Einwohners ebenfalls im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken.

Ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rund 104,7 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Finanzmittelfehlbetrages aus 2020 (einschl. des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge in Höhe von rund -1,0 Mio. EUR) ergibt sich ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2020 von rund 103,2 Mio. EUR.

Die nachfolgende Grafik zeigt den Bestand an Zahlungsmitteln seit 2015 (jeweils zum 31.12. des Jahres):



2.2.2 Angaben zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2020 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rund 909,1 Mio. EUR und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 906,3 Mio. EUR einen Überschuss beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 2,8 Mio. EUR aus. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Für 2020 werden außerordentliche Erträge von rund 4,4 Mio. EUR und Aufwendungen von rund 1,1 Mio. EUR und damit ein Überschuss beim außerordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 3,3 Mio. EUR ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2020 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von rund 6 Mio. EUR aus:

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-4 Mio. €	-1 Mio. €	6 Mio. €

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 8,8 % gestiegen, was im Wesentlichen durch höhere Erträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie bei den sonstigen ordentlichen Erträgen begründet ist.

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Ordentliche Erträge	788 Mio. €	835 Mio. €	909 Mio. €

Kennzahl C.1 - Steuerquote

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

Datenbasis: Steuern und ähnlichen Abgaben gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO (Zeile 1 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Erträge gemäß § 50 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 KomHKVO (Zeile 12 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Steuern und ähnliche Abgaben	379 Mio.€	391 Mio.€	352 Mio.€
Ordentliche Erträge	788 Mio.€	835 Mio.€	909 Mio.€
Steuerquote	48 %	47 %	39 %

Bewertung: Der Veränderung bei der Steuerquote liegen im Wesentlichen folgende Einflussfaktoren zugrunde:

Die ordentlichen Erträge haben in der Summe zugenommen. Allerdings sind die Steuererträge gegenüber dem Vorjahr deutlich geringer ausgefallen. Geringere Erträge ergaben sich bei der Gewerbesteuer (34,6 Mio. EUR, bereinigt 23,9 Mio. EUR). Weitere Einbrüche bei den Erträgen waren beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (7,7 Mio. EUR) sowie bei der Vergnügungssteuer Automaten (1,0 Mio. EUR) gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Dem gegenüber stehen Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (3,6 Mio. EUR).

Aufgrund der Corona-Pandemie gab es Leistungen zum Ausgleich der Gewerbesteuer ausfälle durch das Land gem. § 14 g NFAG in Höhe von rund 50,8 Mio. EUR. Diese wurden nach den Vorgaben des Landes bei den „Allgemeinen Zuweisungen vom Land“ vereinnahmt und verändern dadurch korrespondierend auch die Zuwendungsquote (siehe Kennzahl C.2).

Kennzahl C.2 - Zuwendungsquote

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161 Mio.€	189 Mio.€	275 Mio.€
Ordentliche Erträge	788 Mio.€	854 Mio.€	909 Mio.€
Zuwendungsquote	20 %	23 %	30 %

Bewertung: Die Zuwendungsquote ist gestiegen, da die Erträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen prozentual höher ausgefallen sind als bei den ordentlichen Erträgen insgesamt. Im Vergleich zum Vorjahr ist ein Anstieg der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 86,5 Mio. EUR zu verzeichnen. Dieser Betrag ist im Wesentlichen bei der „Allgemeinen Zuweisung vom Land“ (rund 53,4 Mio. EUR) aufgrund der Leistungen zum Ausgleich der Gewerbesteuer ausfälle durch das Land gem. § 14 g NFAG in Höhe von rund 50,8 Mio. EUR. (siehe Kennzahl C.1) entstanden. Weitere höhere Erträge als im Vorjahr sind bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (15,8 Mio. EUR), bei den Zuweisungen vom Land (2,5 Mio. EUR) und insbesondere bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende (14,7 Mio. EUR) zu verzeichnen.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr erneut erhöht.

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Ordentliche Aufwendungen	798 Mio.€	854 Mio.€	906 Mio.€

Kennzahl D.1 - Personalaufwandsquote

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

Datenbasis: Personalaufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 1 und 2 KomHKVO (Zeile 13 und 14 sowie Deckungsreserve für Personalaufwand aus Zeile 19 der Ergebnisrechnung)

Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO (Zeile 20 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Personalaufwendungen	211 Mio.€	230 Mio.€	240 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	798 Mio.€	854 Mio.€	906 Mio.€
Personalaufwandsquote	26 %	27 %	26 %

Bewertung: Die Veränderungen in diesem Bereich ergeben sich im Wesentlichen aus Besoldungsanpassungen bzw. Tarifierhöhungen und aus Stellenplanveränderungen.

Kennzahl D.2 - Zinslastquote

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

Datenbasis: Teile der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 5 KomHKVO (nur Sachkonten, die die Zinsen für Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte betreffen – aus Zeile 17 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2018	2019	2020
Zinsaufwendungen für Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte	7 Mio.€	6 Mio.€	6 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	798 Mio.€	854 Mio.€	906 Mio.€
Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

Bewertung: Die Zinslastquote in Braunschweig bewegt sich noch auf niedrigem Niveau. In den Folgejahren wird aufgrund der neu aufgenommenen Investitionskredite die Zinslastquote voraussichtlich steigen.

2.2.3 Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in die nachfolgend aufgeführten Positionen.

	Kennzahlen Finanzrechnung	2018	2019	2020
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	36 Mio.€	38 Mio.€	16 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	-87 Mio.€	-59 Mio.€	-103 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	28 Mio.€	57 Mio.€	87 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	-24 Mio.€	37 Mio.€	-1 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	-5 Mio.€	3 Mio.€	-1 Mio.€

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Ergebnis eine Abweichung von 1 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung 2020 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **rund 15,7 Mio. EUR**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z. B. Abschreibungen und Veränderungen bei den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl E1) hatten für 2020 einen geplanten Saldo von rund 24,8 Mio. EUR (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR). Es ergibt sich eine Abweichung von rund -9,1 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **rund 119,5 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **rund 16,7 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von **rund 102,8 Mio. EUR** ergab.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl E2) hatten für 2020 einen geplanten Saldo von rund -140,3 Mio. EUR (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 3,5 Mio. EUR). Es ergibt sich ein um rund 37,5 Mio. EUR geringerer Finanzierungsbedarf (Saldo).

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15,7 Mio. EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 102,8 Mio. EUR
Finanzmittelfehlbetrag	- 87,1 Mio. EUR

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit.

Kernverwaltung

Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2020 in Höhe von rund 42,6 Mio. EUR aufgenommen. Die Auszahlungen in 2020 für **ordentliche Tilgungen** für die Investitionskredite betragen rund 5,4 Mio. EUR. **Außerordentliche Tilgungen** sind nicht erfolgt.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rund 37,2 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2020 einen geplanten Saldo von rund 61,1 Mio. EUR.

Experimentierklausel

Neue **Kredite** für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften wurden in 2020 in Höhe von rund 50,0 Mio. EUR aufgenommen. Die Auszahlungen in 2020 für **ordentliche Tilgungen** für die im Rahmen der Experimentierklausel aufgenommenen Investitionskredite betragen rund 0,6 Mio. EUR. **Außerordentliche Tilgungen** sind nicht erfolgt.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rund 49,4 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2020 einen geplanten Saldo von rund 70,3 Mio. EUR.

Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2020** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender	
Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 87,1 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	+ 86,6 Mio. EUR
+ <u>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</u>	<u>- 1,0 Mio. EUR</u>

Ergebnis: **Fehlbetrag** - **1,5 Mio. EUR**

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Finanzmittelüberschuss eine Abweichung von 0,1 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

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

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2020 beläuft sich auf -1.029.945,75 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund -9,3 TEUR (Vorjahr 11,6 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

2.3 Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO

Bei einer Bilanzsumme von rund 2.152 Mio. EUR im Jahresabschluss 2020 (Vorjahr rund 2.026 Mio. EUR) beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rund 1.043 Mio. EUR (Vorjahr rund 1.043 Mio. EUR). Dies führt zu einer Nettositionsquote von rund 48 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rund 51 %) sowie gegenüber dem Jahresabschluss 2019 (rund 51 %) ist die Quote leicht gesunken.

Der Jahresüberschuss in Höhe von rund 6,1 Mio. EUR ist Teil der Nettosition. Gegenüber den Haushaltsermächtigungen in Höhe von rund -27,5 Mio. EUR für 2020 (Ansatz in Höhe von rund -26,4 Mio. EUR und geplanter Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR) hat sich eine Verbesserung um rund 33,6 Mio. EUR ergeben. Wesentlich hierbei sind Minderaufwendungen von rund 18,0 Mio. EUR aus nicht mehr oder nur teilweise in 2020 umgesetzten

Instandhaltungen von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen. Des Weiteren haben sich Minderaufwendungen beim Zuschussbedarf an übrige Bereiche in Höhe von rund 9,8 Mio. EUR (im Wesentlichen für Krippen- und Kindergarten-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern), bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von rund 5,3 Mio. EUR, bei den Personalaufwendungen in Höhe von rund 1,9 Mio. EUR sowie bei den planmäßigen Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR ergeben. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen beim Zuschussbedarf an verbundene Unternehmen in Höhe von rund 36,8 Mio. EUR (davon Klinikum rund 35,9 Mio. EUR und Wirtschaftsförderung rund 1,1 Mio. EUR). Bei den Erträgen ist die Abweichung im Wesentlichen durch Mehrerträge aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 55,9 Mio. EUR, der Erstattungen für Leistungen der Kosten der Unterkunft in Höhe von 14,5 Mio. EUR, den Kostenersätzen im Bereich der Sozialleistungen in Höhe von rund 5,4 Mio. EUR, der Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rund 4,2 Mio. EUR, dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rund 2,9 Mio. EUR sowie bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR begründet. Diesen stehen Mindererträge bei der bereinigten Gewerbesteuer in Höhe von rund 38,9 Mio. EUR, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 11,5 Mio. EUR sowie aus Zuweisungen vom Land in Höhe von 2,8 Mio. EUR gegenüber.

Die Geldschulden ohne Experimentierklausel sind von 97,9 Mio. EUR um 37,2 Mio. EUR auf 135,1 Mio. EUR gestiegen. Die Kennziffern zur Verschuldungssituation wächst dadurch für die Stadt an. Unter Berücksichtigung der Aufnahme von Krediten im Rahmen der Konzernfinanzierung (Experimentierklausel) ist der Verschuldungsgrad für Geldschulden der Stadt mit 11 % (Vorjahr 7 %) per 31. Dezember 2020 gestiegen. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies einen Anstieg von 568 EUR per 31. Dezember 2019 auf nunmehr 913 EUR. Den Verbindlichkeiten aus Krediten für die Konzernfinanzierung stehen auf der Aktiv-Seite der Bilanz die Ausleihungen an die städtischen Gesellschaften gegenüber.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2019 auf rund 76,8 Mio. EUR und zum 31. Dezember 2020 auf rund 73,4 Mio. EUR. Davon entfallen rund 71,2 Mio. EUR (Vorjahr: 74,4 Mio. EUR) auf die Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts Schulen und Kitas, rund 0,6 Mio. EUR (Vorjahr: 0,8 Mio. EUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz sowie rund 1,6 Mio. EUR (Vorjahr 1,7 Mio. EUR) auf die Erstausrüstung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule.

Eine solide kommunale Haushaltsplanung muss darauf abzielen, dass in längerfristiger Betrachtung dem zu leistenden Aufwand Erträge in gleicher Höhe gegenüberstehen. Defizite aus Jahren, in denen dieser rechnerische Haushaltsausgleich nicht gelingt, müssen kompensiert werden durch Rücklagen aus anderen Jahren, in denen entsprechende Überschüsse erzielt wurden. Die oben genannten Eckdaten zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation vorausgeschickt, ist bezüglich einer zusammenfassenden Bewertung des Jahresabschlusses 2020 festzuhalten, dass die bisherige solide Ausrichtung der städtischen Finanzen auch in diesem Jahr grundsätzlich fortgesetzt wurde. Das bestätigen auch die weiterhin hohe Nettopositionsquote.

Auch für die Zukunft bleibt die nachhaltige Aufrechterhaltung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit das oberste Ziel der städtischen Haushaltswirtschaft. Im Haushaltsplan 2021 ist eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten für Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 90,0 Mio. EUR, für Kreditaufnahmen gemäß Experimentierklausel für städtische Gesellschaften in Höhe von rund 97,2 Mio. EUR veranschlagt. Des Weiteren ist eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 350,0 Mio. EUR sowie eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten, die zur Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften in Höhe von 50 Mio. EUR in die Haushaltssatzung aufgenommen worden.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2020 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2020	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Ordentliches Ergebnis	-26.298.466,06	2.817.080,47	+	29.115.546,53	+	über 100 %
Außerordentliches Ergebnis	-115.700,00	3.281.039,42	+	3.396.739,42	+	über 100 %
Gesamtergebnis	-26.414.166,06	6.098.119,89	+	32.512.285,95	+	über 100 %

In der Gesamt-Ergebnisrechnung wurde für das Haushaltsjahr 2020 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 1.120 TEUR geplant.

2020	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Ordentliches Ergebnis	-27.418.466,06	2.817.080,47	+	30.235.546,53	+	über 100 %
Außerordentliches Ergebnis	-115.700,00	3.281.039,42	+	3.396.739,42	+	über 100 %
Gesamtergebnis	-27.534.166,06	6.098.119,89	+	33.632.285,95	+	über 100 %

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2020 ergibt sich für das ordentliche Ergebnis durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 25.174.971,81 EUR und durch Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.940.574,72 EUR gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 29.115.546,53 EUR.

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 3.921.498,02 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 524.758,60 EUR ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 3.396.739,42 EUR.

3.1.4 Situation in den Teilhaushalten

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, bei denen der Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Leistungsverrechnung) eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 1 Mio. TEUR aufweist. Eine positive Abweichung führt zu einer Ergebnisverbesserung und eine negative Abweichung zu einer Ergebnisverschlechterung des Jahresabschlusses.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	
Haushaltsansatz 2020:	-64.572.138,63 EUR
Ergebnis 2020:	-93.660.864,32 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-29.088.725,69 EUR

Der im Jahr 2020 im Teilhaushalt Finanzen veranschlagte Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 64.572 TEUR ist im Jahresabschluss 2020 um rund 29.089 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Die Abweichung in der Teil-Ergebnisrechnung des FB 20 ergibt sich durch Mehrerträge in Höhe von rund 4.776 TEUR und Mehraufwendungen in Höhe von rund 33.865 TEUR. Diese setzen sich auf der Ertragsseite aus rund 1.836 TEUR Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen und rund 2.940 TEUR Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen zusammen. Auf der Aufwandsseite sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 33.919 TEUR bei den ordentlichen Aufwendungen und Minderaufwendungen in Höhe von rund 54 TEUR bei außerordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen.

Bei den ordentlichen Erträgen waren die Mehrerträge bei der manuellen Auflösung von Sonderposten (zweckgebundene Zuwendungen) von rund 1.529 TEUR zu verzeichnen. Die angefallenen Mehrerträge resultieren insbesondere aus einer in Plan und Ist abweichenden Gesamteinschätzung der erwarteten Erträge über alle Investitionsmaßnahmen. Daneben fielen die Konzessionsabgaben, die sich nach dem Verbrauch bzw. dem Umsatz der BS|Energy richten, tatsächlich um rund 323 TEUR höher aus. Zur Erläuterung der Abweichung bei den außerordentlichen Erträgen wird auf Textziffer 3.2, Teilhaushalt FB 20, Zeile 22 - verwiesen.

Im Aufwandsbereich ist die Abweichung im Wesentlichen durch Mehraufwendungen für Transferaufwendungen in Höhe von rund 40.141 TEUR, für Abschreibungen in Höhe von rund 3.010 TEUR sowie für sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 721 TEUR entstanden. Einzelheiten zu den Erläuterungen der Abweichungen sind der Textziffer 3.2 d, Zeilen 16, 18 und 19 zu entnehmen. Teilweise wurden diese Mehraufwendungen durch Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen von rund 10.077 TEUR überdeckt. Dabei handelt es sich hauptsächlich um Mittel für Instandhaltungen an Grundstücken und baulichen Anlagen, die nicht so wie eingeplant umgesetzt wurden (Einzelheiten siehe Erläuterungen zu Zeile 15).

Zur Erläuterung der Abweichung bei den außerordentlichen Erträgen wird auf Textziffer 3.2, Teilhaushalt FB 20, Zeile 22 - verwiesen.

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

FB 32 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	-10.039.744,00	EUR
Ergebnis 2020:	-12.430.161,94	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.390.417,94	EUR

Das Jahresergebnis 2020 des FB 32 ist stark von der COVID-19-Pandemie geprägt. So liegt das Ergebnis bei den ordentlichen Erträgen um insgesamt rund 1.852 TEUR insbesondere aufgrund von Mindererträgen bei den Buß- und Verwarnungsgeldern (rund 1,4 Mio. EUR) und den Verwaltungsgebühren (rund 0,4 Mio. EUR) unter den Planansätzen. Auf der Aufwandsseite wirkten Mehrbedarfe im Gesamtumfang von rund 0,5 Mio. EUR ergebnisbelastend. Hierbei konnten die Mehrbedarfe für Personal- und Versorgungsaufwendungen (gesamt: rund 876 TEUR) und bei den Abschreibungen (102 TEUR) durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rund 191 TEUR), bei den Transferaufwendungen (rund 100 TEUR) sowie bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rund 228 TEUR) teilkompensiert werden. Zudem verschlechterte sich das außerordentliche Ergebnis coronabedingt um rund 81 TEUR.

Ein wesentlicher Faktor für den Ergebnismrückgang bei den Buß- und Verwarnungsgeldern ist die im Jahr 2020 nicht vollständig möglich gewesene Umsetzung des Projekts „Ausweitung der kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung“. Die erwarteten Erträge (1,4 Mio. EUR) wurden mit lediglich rund 0,3 Mio. EUR deutlich verfehlt. Hierzu wird auf die Erläuterungen des FB 32 zu Zeile 11 – sonstige ordentliche Erträge verwiesen.

Weiterhin konnten die parkraumüberwachenden Dienstkräfte des FB 32, die uneingeschränkt im Einsatz waren, und auch die Polizei wegen des geringeren Straßenverkehrs weniger Verstöße im ruhenden und fließenden Verkehr feststellen, was ebenfalls zu den Mindererträgen bei den Buß- und Verwarnungsgeldern beigetragen hat.

Gegenläufig wirkten hingegen 3.108 angezeigte „Corona-Verstöße“ beim Produkt „Sonstige Ordnungswidrigkeiten“, die zu Mehrerträgen von 334 TEUR führten, auch wirkt sich die Ausbuchung einer Einzelwertberichtigung von rund 64 TEUR positiv auf das Gesamtergebnis aus.

Durch die pandemiebedingte zeitweilige Schließung der Abteilungen des FB 32 für den Publikumsverkehr und die anschließenden Zugangsbeschränkungen auf Antragstellende mit vereinbartem Termin wurden die prognostizierten Fallzahlen bei einer Reihe von Service-Leistungen nicht erreicht. Mindererträge bei den Verwaltungsgebühren zeigen sich insbesondere bei solchen Leistungen, bei denen persönliches Erscheinen der Antragstellenden z. B. für Unterschriftsleistungen, Abgabe von persönlichen Erklärungen oder Fingerabdrücken erforderlich und eine digitale oder postalische Abwicklung nicht möglich war. Allein durch einen starken Einbruch der Fallzahlen bei Reisepässen - anstatt der erwarteten 12.800 wurden lediglich 8.687 Exemplare beantragt - fehlen rechnerisch rund 248 TEUR.

Auf der Aufwandsseite sind insbesondere die um insgesamt rund 876 TEUR höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen Ursache für den Anstieg des Jahresfehlbetrages. Hierzu

wird auf die Erläuterungen zu Zeile 13 – Personalaufwendungen – verwiesen. Ferner wirkten höhere Abschreibungen (davon Abschreibungen auf Forderungen von insgesamt rund 109 TEUR, denen regelmäßig keine Plan-Ansätze gegenüberstehen) ergebnisbelastend.

Gegenläufig ergeben sich Minderaufwendungen bei den übrigen Aufwandspositionen. Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von insgesamt rund 192 TEUR ergaben sich im Bereich der EDV-Kosten (50 TEUR), pandemiebedingt bei den Aus- und Fortbildungsmaßnahmen (41 TEUR) sowie bei der Dienst- und Schutzkleidung (22 TEUR), weiterhin beim Winterdienst, bei den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen bzw. bei den sonstigen Sachaufwendungen des Investitionsmanagements.

Bei den Transferaufwendungen ergaben sich Einsparungen von rund 100 TEUR durch geringere Auszahlungen bei der Zuzugsprämie für Studierende sowie durch eine geringere Umlage für den Tierkörperbeseitigungsverband.

Auch waren die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen saldiert um rund 228 TEUR rückläufig. Hier ergaben sich um rund 218 TEUR geringere Zahlungen an die Bundesdruckerei in Berlin für die Herstellung von Personaldokumenten. Weiterhin wurden pandemiebedingt weniger Dienstreisen und –fahrten vorgenommen (-25 TEUR), auch waren um 27 TEUR geringe Verwaltungsgebührenanteile an die Bundeskasse für Justiz für Führungszeugnisse und Gewerbezentralregisterauszüge abzuführen.

Hingegen überstiegen die Erstattungen an den FB 65 – Hochbau und Gebäudemanagement – die Planansätze aufgrund von Nachforderungen nach Abrechnung der Betriebskosten und der nicht eingeplanten vorübergehenden Unterbringung der Bürgerberatung in der Reichstraße 3 um insgesamt 76 TEUR

Im Ergebnis übersteigen die ordentlichen Aufwendungen die Planung um insgesamt um rund 458 TEUR.

Das ordentliche Ergebnis 2020 ergibt einen Fehlbetrag in Höhe von rund 12.361 TEUR (ordentliche Erträge in Höhe von rund 11.079 TEUR abzüglich ordentlicher Aufwendungen in Höhe von rund 23.440 TEUR).

Das außerordentliche Ergebnis beträgt rund -69 TEUR (außerordentliche Erträge in Höhe von rund 25 TEUR abzüglich außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 94 TEUR). Die außerordentlichen Erträge übersteigen die Planansätze des Haushalts 2020 wegen höherer Schadensersatzleistungen. Die Planansätze für die außerordentlichen Aufwendungen wurden wegen des nicht eingeplanten Aufwands für erforderliche Corona-Schutzmaßnahmen –und –material überschritten.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 25: Jahresergebnis		
Haushaltsansatz 2020:	-35.320.263,64	EUR
Ergebnis 2020:	-33.278.794,54	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	2.041.469,10	EUR
<p>Die Abweichung in Höhe von 2.041 TEUR zwischen dem Ergebnis 2020 und dem Haushaltsansatz 2020 ergibt sich zum Großteil (1.567 TEUR) aus Mehrerträgen bei den ordentlichen Erträgen. Diese resultiert überwiegend aus einer Abweichung (1.334 TEUR) in der Zeile 5 Öffentliche-rechtliche Entgelte. Hierzu wird auf die Erläuterung zu Zeile 5 - Öffentlich-rechtliche Entgelte - verwiesen.</p> <p>Der restliche Betrag (474 TEUR) ergibt sich aus einem Saldo verschiedener Mehraufwendungen sowie Mehrerträgen. Zum Großteil (491 TEUR) ergibt sich dieser Betrag aus Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen. Diese resultieren überwiegend aus einer Abweichung (460 TEUR) in der Zeile 16 Abschreibungen, siehe hierzu die Erläuterung unter „alle Teilhaushalte“ zu Zeile 16 – Abschreibungen -.</p> <p>Zudem weist das außerordentliche Ergebnis ein negatives Ergebnis in Höhe von 17 TEUR auf, welches sich aus Mehrerträgen in Höhe von 137 TEUR abzüglich eines Mehraufwandes in Höhe von 154 TEUR ergibt. Die genannten Mehrerträge ergeben sich unter anderem aus dem Empfang von Schadensersatzleistungen durch Kaskoschäden (69 TEUR), den Erträgen aus dem Abgang von beweglichen Sachen (62 TEUR) sowie den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (4 TEUR). Der genannte Mehraufwand ergibt sich unter anderem aus dem Aufwand im Zusammenhang mit Katastrophen und Ähnlichem (89 TEUR), den sonstigen außergewöhnlichen Aufwendungen innerhalb des Investitionsmanagements (61 TEUR) sowie dem Aufwand aus dem Abgang von beweglichen Sachen sowie immateriellen Vermögensgegenständen (4 TEUR).</p>		

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	-88.040.997,20	EUR
Ergebnis 2020:	-73.726.781,80	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+14.314.215,40	EUR

Die Hauptursache der Ergebnisverbesserung liegt mit rund 12.500 TEUR darin, dass der Bund im Oktober zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie und dauerhaften Entlastung der Kommunen die Beteiligung an den KdU SGB II um 25 %-Punkte unerwartet bereits rückwirkend ab Beginn 2020 erhöht hat.

Weiter ergaben sich Ertragsverbesserungen von rund 1.300 TEUR durch geringer als erwartete Abschlagsrückzahlungen 2020 für 2019 „KdU im Fluchtkontext“ und weil im Hinblick auf eine Nds. AG SGB II - Änderung ab 2021 keine Rückstellungen für zu viel erhaltene Abschlüsse -Bildungs- und Teilhabepaket- gebildet werden mussten.

Zudem war eine höher als erwartete Kostenabgeltung nach dem Nds. Aufnahmegesetz zu verzeichnen (560 TEUR).

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020: -152.673.170,70 EUR

Ergebnis 2020: -138.904.236,29 EUR

Abweichung vom Ansatz: +13.768.934,41 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Für den Fachbereich Kinder, Jugend und Familie ist die Planung des Haushaltes geprägt von Unwägbarkeiten wie Gesetzesänderungen/-anpassungen, neuen Tarifabschlüssen und die in 2020 unabweisbar vorherrschende epidemische Lage. Die exakte Planung und Aufstellung von Prognosen wird durch derartige, nicht kalkulierbare Faktoren enorm erschwert.

Für Einzelheiten wird auf die Erläuterungen zu den Abweichungen der Erträge und Aufwendungen in der Teilergebnisrechnung des Fachbereiches 51 Kinder, Jugend und Familie verwiesen.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020: -18.775.193,39 EUR

Ergebnis 2020: -15.465.538,81 EUR

Abweichung vom Ansatz: +3.309.654,58 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Für die Abweichung beim Jahresergebnis zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2020 sind im Wesentlichen die Mindererträge bzw. - Aufwendungen im Bereich der Stadtsanierung verantwortlich.

Ergänzend dazu wird auf die Stellungnahmen zu den Haushaltszeilen des Ergebnishaushaltes

15 Sach- und Dienstleistungen
16 Abschreibungen
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen,

die Bestandteil dieses Berichtes sind, verwiesen.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020: -36.489.383,97 EUR

Ergebnis 2020: -33.913.770,91 EUR

Abweichung vom Ansatz: +2.575.613,06 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Rund 800 TEUR Minderausgaben gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Zu deren Begründung verweise ich auf die Erläuterungen zu Zeile 15.

Rund 700 TEUR Minderausgaben gegenüber der Planung ergeben sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Zu deren Begründung verweise ich auf die Erläuterungen zu Zeile 19.

Weitere Abweichungen i. H. v. rund 1.500 TEUR ergeben sich bei den Abschreibungen, die unter dem Ansatz liegen. Hierzu verweise ich auch die Erläuterung zu Zeile 16 unter „alle Teilhaushalte“

Die Summe der ordentlichen Erträge liegt um rund 600 TEUR unter dem Ansatz. Zu deren Begründung verweise ich auf die Erläuterungen zu Zeile 5.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	-30.094.303,98	EUR
Ergebnis 2020:	-27.780.088,39	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+2.314.215,59	EUR
<p>Im Planungsjahr wurden insbesondere durch pandemiebedingte geringere Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rund 860 TEUR), pandemiebedingte geringere öffentliche Entgelte (rund 484 TEUR, u.a. Nutzung von Sporthallen und Lehrschwimmb Becken sowie eine geringere Auslastung der Feierhallen) und geringere Kostenerstattungen und Umlagen aufgrund der Unzulässigkeit der Erhebung von kapitalisierten Pflegekosten (rund 812 TEUR) insgesamt rund 2,3 Mio. EUR Minderträge erzielt.</p> <p>Dem gegenüber ergaben sich pandemie- und ressourcenbedingte Minderaufwendungen im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rund 2,35 Mio. EUR) sowie den Abschreibungen (rund 1,65 Mio. EUR) i. H. v. insgesamt über 4 Mio. EUR.</p> <p>Aus diesen Gründen ergab sich daher eine Abweichung vom Ansatz i. H. v. rund 2 Mio. EUR.</p>		

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	562.415.492,00	EUR
Ergebnis 2020:	584.678.446,44	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	22.262.954,44	EUR
<p>Der im Jahr 2020 im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft erwartete Überschuss in Höhe von rund 562.415 TEUR war im Jahresabschluss 2020 um rund 22.263 TEUR höher als veranschlagt.</p> <p>Neben Mehrerträgen bei den ordentlichen Erträgen von rund 10.890 TEUR waren Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen von rund 564 TEUR zu verzeichnen. Die Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen waren durch Mehrerträge bei den allgemeinen Zuweisungen und Schlüsselzuweisungen vom Land von rund 55.869 TEUR, bei den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen von rund 20.440 TEUR und der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen von rund 4.196 TEUR begründet.</p>		

Dem gegenüber standen vor allem Mindererträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von rund 57.823 TEUR, beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von rund 11.478 TEUR und bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen nach § 233a Abgabenordnung von rund 1.024 TEUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind in der Auflösung von Rückstellungen und sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von rund 512 TEUR begründet.

Den Erträgen standen Minderaufwendungen von rund 10.809 TEUR im Bereich der ordentlichen Aufwendungen gegenüber. Die Minderaufwendungen sind im Wesentlichen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von rund 5.254 TEUR, bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 2.461 TEUR, bei den Deckungsreserven Personalaufwendungen in Höhe von rund 2.964 TEUR und bei der Verzinsung von Steuererstattungen von rund 1.028 TEUR entstanden. Diesen Minderaufwendungen sind Mehraufwendungen bei den Abschreibungen von rund 1.023 TEUR gegenzurechnen.

Zu den näheren Einzelheiten wird auf die Erläuterungen zu Ziffer 3.2 c und 3.2 d verwiesen.

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2020 und dem Ergebnis 2020 je Teilhaushalt ermittelt.

Erträge

Teilhaushalte	Gesamtertrag		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Politische Gremien	0,00	0,00	+	0,00	-
Verwaltungsführung	0,00	94,47	+	94,47	-
FB 01 Zentrale Steuerung	70.458,00	37.591,51	-	32.866,49	- 46,6
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	478.644,00	66.860,10	-	411.783,90	- 86,0
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	236.100,00	228.742,70	-	7.357,30	- 3,1
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	2.131,88	+	2.131,88	-
Personalvertretung	0,00	0,00	+	0,00	-
FB 10 Zentrale Dienste	4.177.952,00	4.595.726,65	+	417.774,65	+ 10,0
FB 20 Finanzen	43.767.710,38	48.543.860,43	+	4.776.150,05	+ 10,9
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	12.944.121,00	11.103.974,10	-	1.840.146,90	- 14,2
FB 37 Feuerwehr	19.938.735,00	21.642.378,37	+	1.703.643,37	+ 8,5
FB 40 Schule	7.400.482,00	6.096.737,41	-	1.303.744,59	- 17,6
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	1.956.484,00	1.633.143,52	-	323.340,48	- 16,5
Ref. 0500 Sozialreferat	0,00	87.501,09	+	87.501,09	-
FB 50 Soziales und Gesundheit	140.740.857,00	161.428.886,79	+	20.688.029,79	+ 14,7
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	38.467.517,00	37.130.855,42	-	1.336.661,58	- 3,5
FB 60 Bauordnung und Brandschutz	4.067.200,00	4.568.461,49	+	501.261,49	+ 12,3
Ref. 0600 Baureferat	131.100,00	112.984,14	-	18.115,86	- 13,8
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	54.796,00	50.829,74	-	3.966,26	- 7,2
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	4.939.187,52	2.809.675,02	-	2.129.512,50	- 43,1
FB 66 Tiefbau und Verkehr	12.627.924,24	12.077.042,50	-	550.881,74	- 4,4
FB 67 Stadtgrün und Sport	6.539.072,86	3.963.095,49	-	2.575.977,37	- 39,4
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	0,00	0,00	+	0,00	-
Allgemeine Finanzwirtschaft	585.901.292,00	597.355.530,01	+	11.454.238,01	+ 2,0
Gesamt	884.439.633,00	913.536.102,83	+	29.096.469,83	+ 3,3

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2020 und dem Ergebnis 2020 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Politische Gremien	2.364.870,00	1.945.842,76	-	419.027,24	- 17,7
Verwaltungsführung	2.117.082,00	2.157.660,16	+	40.578,16	+ 1,9
FB 01 Zentrale Steuerung	4.679.556,00	4.553.624,89	-	125.931,11	- 2,7
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	4.476.345,00	4.211.728,49	-	264.616,51	- 5,9
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.885.480,00	1.816.183,10	-	69.296,90	- 3,7
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	288.110,00	391.796,40	+	103.686,40	+ 36,0
Personalvertretung	1.387.187,00	1.297.634,47	-	89.552,53	- 6,5
FB 10 Zentrale Dienste	34.655.062,75	34.139.973,04	-	515.089,71	- 1,5
FB 20 Finanzen	108.339.849,01	142.204.724,75	+	33.864.875,74	+ 31,3
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	22.983.865,00	23.534.136,04	+	550.271,04	+ 2,4
FB 37 Feuerwehr	55.258.998,64	54.921.172,91	-	337.825,73	- 0,6
FB 40 Schule	73.991.616,62	72.691.890,78	-	1.299.725,84	- 1,8
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	33.699.392,25	32.576.823,52	-	1.122.568,73	- 3,3
Ref. 0500 Sozialreferat	546.253,64	703.095,75	+	156.842,11	+ 28,7
FB 50 Soziales und Gesundheit	228.781.854,20	235.155.668,59	+	6.373.814,39	+ 2,8
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	191.140.687,70	176.035.091,71	-	15.105.595,99	- 7,9
FB 60 Bauordnung und Brandschutz	7.622.521,00	7.592.877,99	-	29.643,01	- 0,4
Ref. 0600 Baureferat	2.160.355,00	1.310.744,11	-	849.610,89	- 39,3
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	666.204,29	784.476,11	+	118.271,82	+ 17,8
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	23.714.380,91	18.275.213,83	-	5.439.167,08	- 22,9
FB 66 Tiefbau und Verkehr	49.117.308,21	45.990.813,41	-	3.126.494,80	- 6,4
FB 67 Stadtgrün und Sport	36.633.376,84	31.743.183,88	-	4.890.192,96	- 13,3
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	857.643,00	726.542,68	-	131.100,32	- 15,3
Allgemeine Finanzwirtschaft	23.485.800,00	12.677.083,57	-	10.808.716,43	- 46,0
Gesamt	910.853.799,06	907.437.982,94	-	3.415.816,12	- 0,4
geplanter Haushaltsresteabbau	1.120.000,00				
Gesamt (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau)	911.973.799,06	907.437.982,94	-	4.535.816,12	- 0,5

Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 3: Auflösungserträge aus Sonderposten		
Haushaltsansatz 2020:	14.214.821,92	EUR
Ergebnis 2020:	15.224.775,38	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.009.953,46	EUR
<p>Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:</p> <p><u>Ref. 0120: Abweichung - 149 TEUR</u> Der Teilhaushalt „Stadtentwicklung und Statistik“ hat die Einbringung der Landeszuwendungen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KIP II) koordiniert. Entsprechend sind die geplanten Einzahlungen beim Projekt „Ref. 0120: NKomInvFöG (4S.000020)“ sowie die daraus resultierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Teilhaushalt „Stadtentwicklung und Statistik“ für das Haushaltsjahr 2020 eingeplant worden. Im Ist wurden die Einzahlungen jedoch den bezuschussten Projekten der anderen Teilhaushalte zugeordnet, so dass auch dort die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entstanden sind.</p> <p><u>FB 20: Abweichung + 1.531 TEUR</u> Im Verhältnis zu den eingeplanten Auflösungserträgen aus Sonderposten für das Jahr 2020 haben sich Mehrerträge in Höhe von rund 1.531 TEUR ergeben. Die Auflösungserträge aus Sonderposten entstehen durch Erhalt von Zuwendungen und Zuweisungen von Dritten, die auf die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes verteilt einen jährlichen Ertrag bilden.</p> <p>Zwar sind in 2020 nicht eingeplante Zuwendungen und Zuweisungen von Dritten eingegangen, diese waren jedoch nur in geringem Maße für die Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten verantwortlich. Die angefallenen Mehrerträge resultieren insbesondere aus einer in Plan und Ist abweichenden Gesamteinschätzung der zu erwarteten Erträge über alle Investitionsmaßnahmen. Es wurde beispielsweise im Plan mit einer längeren Nutzungsdauer und damit einem längeren Verteilungszeitraum für die Zuwendungen und Zuweisungen gerechnet.</p> <p><u>FB 61: Abweichung - 181 TEUR</u> Zuwendungen und Zuweisungen werden im TH 61 insbesondere im Rahmen der Sanierungsgebiete als Sonderposten eingeplant. Die geringeren Erträge aus der Auflösung dieser Sonderposten in Höhe von rund 181 TEUR sind weitestgehend darauf zurückzuführen, dass u.a. im Rahmen der Sanierungsgebiete die Zuwendungen zwar im TH 61 geplant werden, deren Passivierung zum Teil jedoch im fachlich zuständigen TH (wie z.B. bei Straßenbauten im TH 66) erfolgen.</p>		

Alle Teilhaushalte – Zeile 9: aktivierungsfähige Eigenleistungen

Haushaltsansatz 2020: 2.409.966,08 EUR

Ergebnis 2020: 1.140.503,18 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.269.462,90 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:

FB 20: Abweichung -327 TEUR

Es handelt sich bei der Abweichung insbesondere um die Korrektur der aktivierten Sachkosten des Vorjahres, die irrtümlich erfolgt sind (4E.210256 - Sanierung Fassade und Fußboden Kita Gliesmarode sowie 4E.210257 - Sanierung Elt-Anlagen sowie Eingangsbereich Kita Siegmundstraße). Durch die Fehlerkorrektur haben sich geringere Erträge ergeben.

FB 66: Abweichung -427 TEUR

Entsprechend der nicht ausgeschöpften Haushaltsmittel für Investitionsauszahlungen sind auch die Personalressourcen für die ursprünglich geplanten Projekte nicht in dem geplanten Umfang in Anspruch genommen worden (z.B. Neubau der Stadtstraße Hamburger Str. – Bienroder Weg, Ersatzbau der Brücke Kloostergang).

FB 67: Abweichung - 509 TEUR

Der FB 67 hat im Haushaltsjahr nicht alle geplanten Investitionsmaßnahmen umsetzen können. Dementsprechend sind auch die geplanten Personalkosten dafür nicht angefallen (z.B. 4E.670022 - Förderprojekt urbanes Grün). Daneben wurden für diverse Global-Baumaßnahmen in 2020 begleitende Personalkosten geplant, bei denen im Ist keine direkte Personalkostenzuordnung möglich war.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2020:	801.000,00	EUR
Ergebnis 2020:	1.304.491,50	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+503.491,50	EUR

Bei den Mehrerträgen handelt es sich vornehmlich um Abfindungszahlungen für erworbene Versorgungsanwartschaften nach dem Gesetz zum Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag, die die Stadt als aufnehmender und anspruchsberechtigter Dienstherr bei einem Dienstherrwechsel erhält. Für das Haushaltsjahr 2020 waren hierfür 800 TEUR eingeplant. Die Stadt hat für vierzehn aufgenommene Beamtinnen und Beamte insgesamt rund 1,3 Mio. EUR als Abfindungsleistungen erhalten. Die Anzahl sowie eine verlässliche Höhe der individuellen Abfindungsleistungen (zwischen 15 TEUR und 270 TEUR) sind im Vorfeld nicht genau kalkulierbar und können daher nur anhand von Vorjahreswerten geschätzt werden.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2020:	4.091.400,00	EUR
Ergebnis 2020:	3.503.169,65	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-588.230,35	EUR

In dieser Zeile werden ausschließlich die Erträge aus Mieten und Pachten, Sachkonto 341110, ausgewiesen. Die Mindererträge des Jahres 2020 resultieren vorrangig aus den Miet- und Pachtzahlungen des Produktes 1.54.5461.01 – Parkhäuser (Verpachtung) BgA. Durch die pandemiebedingten Einschränkungen sind die städtischen Tiefgaragen nicht bzw. nur in einem geringeren Umfang tatsächlich genutzt worden (die Höhe der Mieterträge hängt von der tatsächlichen Nutzung ab).

Auch die tatsächliche Nutzung des Messegeländes war nicht wie geplant möglich. Pandemiebedingt konnten keine Flohmärkte oder ähnliche Veranstaltungen durchgeführt werden, was zu Mindererträgen führte.

FB 20 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2020: 23.922.500,00 EUR

Ergebnis 2020: 24.523.690,50 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +601.190,50 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Im Wesentlichen resultieren die Mehrerträge aus Sachkonto 348510 – Erstattung von verb. Unt., Beteiligungen, Sondervermögen -. Die darin enthaltenen Pachtleistungen des Fachbereich 65, Hochbau- und Gebäudemanagement, fielen um rund 625 TEUR höher aus, als nach dem zum Zeitpunkt der Planung vorliegenden Pachtportfolio für die internen und externen Vermietungen absehbar war.

Die verbleibende Differenz ergab sich aus kleineren Abweichungen bei den übrigen Kostenerstattungen.

FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2020: 331.600,00 EUR

Ergebnis 2020: 3.272.041,27 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +2.940.441,27 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge ergeben sich hauptsächlich aus dem Sachkonto 531110 - Ertrag Abgang von Grundstücken und Gebäuden. Hierbei handelt es sich um Verkäufe im Bereich der Gemarkung Altewiek, Bienrode, Ölper und Riddagshausen. Es konnten Beträge über Buchwert erzielt werden, so dass die Erträge höher ausfielen als geplant.

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

Haushaltsansatz 2020: 5.757.800,00 EUR

Ergebnis 2020: 4.399.414,72 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.358.385,28 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die vorstehend dargestellten Mindererträge finden sich im Wesentlichen im Profit-Center 12212 (Abt. 32.2) bei den Produkten 1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs - und 1.12.1221.22 - Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im fließenden Verkehr wieder.

Produkt 1.12.1221.21

Sowohl die Parkraumüberwachenden der Bußgeldabteilung, als auch die Polizei und der Zentrale Ordnungsdienst (ZOD) haben im Berichtsjahr 2020 deutlich weniger Parkverstöße zur Anzeige gebracht (Plan: 150.000, Ist: 117.568). Lediglich bei den Anzeigen durch Privatpersonen ist ein leichter Anstieg gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen (2019: 4.315; 2020: 4.489). Die pandemiebedingt eingeschränkten Einkaufsmöglichkeiten, der Ausfall kultureller und touristischer Veranstaltungen, u. a. des Weihnachtsmarktes, sowie im Home-Office Arbeitende führten zu zeitweilig deutlich verringertem Kfz-Verkehr in der Stadt und damit auch zu weniger Falschparkenden. Als Folge ergab sich bei dem Produkt 1.12.1221.21 - Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr - ein Minus von rund 467 TEUR gegenüber den Planansätzen.

Produkt 1.12.1221.22

Hier war maßgeblich, dass die Maßnahmen zur Umsetzung der vom Rat beschlossenen Ausweitung der Geschwindigkeitsüberwachung im Jahr 2020 noch nicht realisiert werden konnten. Die Inbetriebnahme der Messsäulen und der Semistationen (Blitzanhänger) erfolgte erst im Laufe des ersten Halbjahrs 2021. Hierdurch wurden die von der Stelle 66.43 – Geschwindigkeitsüberwachung – erwarteten Erträge aus Buß- und Verwarnungsgelder deutlich verfehlt. Darüber hinaus brachte auch die Polizei – wohl ebenfalls pandemiebedingt - weniger Verkehrsverstöße zur Anzeige. Das Produkt schließt insgesamt mit einem Minus von rund 1.298 TEUR bei den Erträgen aus Buß- und Verwarnungsgeldern ab.

Der Minderertrag aus beiden Produkten von insgesamt rund 1.765 TEUR wurde durch Mehrerträge von rund 334 TEUR beim Produkt 1.12.1221.23 - Sonstige Ordnungswidrigkeiten -, als Ergebnis aus 3.108 „Corona-Verfahren“, die Ausbuchung einer Einzelwertberichtigung i. H. v. rund 64 TEUR sowie Mehrerträgen aus Buß- und Zwangsgeldern bei verschiedenen Produkten von rund 9 TEUR auf insgesamt rund 1.358 TEUR verringert.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2020:	17.522.100,00	EUR
Ergebnis 2020:	18.855.886,16	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.333.786,16	EUR

Die Erträge auf dieser Position ergeben sich zum Großteil aus den Entgelten für Leistungen des Rettungsdienstes. Die Höhe der Entgelte ergibt sich aus einer Vereinbarung mit den Kostenträgern und einer darauf basierenden Entgelttarifordnung.

Die Verhandlungen mit den Kostenträgern über die wirtschaftlichen Gesamtkosten des Rettungsdienstes verzögerten sich für das Jahr 2019 bis in das Jahr 2020 hinein. Grund hierfür waren erheblich gestiegene Kosten bei den Beauftragten, die von den Kostenträgern einer umfangreichen und langwierigen Prüfung unterzogen wurden und aktuell noch werden.

Diese Gesamtkosten werden als Grundlage zur Berechnung der Entgelte für einzelne Leistungen des Rettungsdienstes zugrunde gelegt und dann in eine Vereinbarung sowie die Entgelttarifordnung überführt. Diese Vereinbarung steht für 2019 noch aus. Dabei ist zu berücksichtigen, dass nicht nur die betriebswirtschaftlichen Gesamtkosten, sondern auch für die Berechnung der einzelnen Entgelte mit den Kostenträgern ein Konsens herbeigeführt werden muss. Des Weiteren ist anzuführen, dass zur Ermittlung der sich aus der Entgelttarifordnung ergebenden Entgelte auf statistische Auswertungen vergangener Jahre zurückgegriffen wird und somit die tatsächlich entstandenen Kosten erst in den Folgejahren eingenommen werden können.

Die zum Haushaltsjahr 2020 angesetzten verringerten Entgelte wurden übertroffen, da diese bereits im Haushaltsjahr 2019 erwartet wurden, jedoch erst im Haushaltsjahr 2020 zufließen.

Daher erhöhen sich die Erträge größtenteils in diesem Bereich mit einer Höhe von rund 1.402 TEUR.

Des Weiteren ergaben sich Mindererträge im Rahmen der Leistungen der Feuerwehr Braunschweig aufgrund der Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der Feuerwehr Braunschweig in Höhe von rund 71 TEUR.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2020:	1.259.000,00	EUR
Ergebnis 2020:	1.835.075,23	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+576.075,23	EUR
<p>Mehrerträge aus der jährlichen Inklusionspauschale des Landes (+ 125 TEUR) sowie zusätzliche Ausgleichsleistungen des Landes für krisenbedingte Mehraufwendungen infolge des Sofortausstattungsprogramms im Rahmen des Digitalpakts Schule (+ 430 TEUR) haben zu höheren Zuwendungen geführt.</p>		

FB 40 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2020:	5.838.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	4.056.187,26	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.782.312,74	EUR
<p>Die Planabweichung ist auf Mindererträge aus der Mittagessenversorgung an Schulen (- 952 TEUR) sowie auf geringere Einnahmen aus der Erstattung von Gastschulbeiträgen anderer Gemeinden (- 900 TEUR) im Berichtsjahr zurückzuführen.</p> <p>Im Laufe des Jahres 2020 war der Präsenzunterricht an Schulen aufgrund der Corona-Pandemie nicht möglich bzw. stark eingeschränkt. Dementsprechend konnte das Mittagessen nicht wie erwartet nachgefragt werden und die Einnahmen blieben hinter den Erwartungen zurück. Hinzu kommt, dass stets nicht alle möglichen Einnahmen erzielt werden können. Da kein Kind bei der Essenversorgung abgewiesen werden soll, entstehen absehbar jährliche Defizite. Den geringeren Erträgen stehen Minderaufwendungen im Aufwandsbereich in annähernder Größenordnung gegenüber.</p> <p>Bei den abzurechnenden Gastschulbeiträgen für auswärtige Schülerinnen und Schüler sind die Erträge hinter dem Plan zurückgeblieben, weil Abrechnungen aufgrund diverser Sachbearbeiterwechsel bei den benachbarten Schulträgern ebenso wie aufgrund unterschiedlicher Rechtsauffassungen hinsichtlich der Höhe der zu erstattenden Sachkosten in 2020 noch nicht abgeschlossen werden konnten. Rund 740 TEUR der Mindereinnahme werden in 2021 als Einnahme erwartet.</p>		

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2020:	22.534.160,00	EUR
Ergebnis 2020:	37.027.190,74	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+14.493.030,74	EUR
<p>Die Mehrerträge von 14.500 TEUR entstanden, weil der Bund im Oktober zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie und dauerhaften Entlastung der Kommunen die Beteiligung an den KdU SGB II um 25 %-Punkte unerwartet bereits rückwirkend ab Beginn 2020 erhöht hat (rund 12.500 TEUR). Außerdem gab es Mehrerstattungen für Mehraufwendungen bei den Kosten der Unterkunft und Heizung (rund 600 TEUR). Weitere Ertragsverbesserungen von rund 1.300 TEUR ergaben sich durch geringer als erwartete Abschlagsrückzahlungen 2020 für 2019 „KdU im Fluchtkontext“ und weil im Hinblick auf eine Nds. AG SGB II - Änderung ab 2021 keine Rückstellungen für zu viel erhaltene Abschläge –Bildungs- und Teilhabepaket- gebildet werden mussten.</p> <p>Die BBFestV 2020 vom Juni 2020 erhöhte rückwirkend ab 2019 die Bundesbeteiligung an den KdU-Aufwendungen im Fluchtkontext um 0,6 %; nach Berechnung des Landes war der Anteil der Stadt Braunschweig an den entsprechenden Gesamtaufwendungen 2018 höher als nach Auswertungen der BMAS- Veröffentlichungen zu erwarten; die Zweckausgaben des Bildungs- und Teilhabepaket wurden bis 2019 spitz abgerechnet.</p>		

FB 50 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2020:	3.683.800,00	EUR
Ergebnis 2020:	4.326.049,69	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+642.249,69	EUR
<p>Die Abweichung entstand im Wesentlichen durch nicht erwartete Mehrerträge beim Sozialhilfeetat (rund 657 TEUR) - insbesondere bei der Eingliederungshilfe, der Hilfe zur Pflege und der Grundversicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Die finanziellen Auswirkungen der Umstellung auf das Nettoprinzip in 2020 waren nicht exakt voraus zu berechnen.</p> <p>Die Mehrerträge konnten die Mehraufwendungen für Transferleistungen teilweise kompensieren.</p>		

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2020: 106.460.400,00 EUR

Ergebnis 2020: 110.457.152,24 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +3.996.752,24 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus höheren als veranschlagten Abschlägen und anderen Erstattungen SGB IX und XII (1.600 TEUR), zum Soll gestellten Mehrerstattungen aufgrund abgerechneter höherer Netto-Aufwendungen (bzw. - Ist-Ausgaben) bei der Grundsicherung im Alter-Erwerbsminderung (700 TEUR), beim Wohngeld (900 TEUR), bei den Transferleistungen nach dem NPflegeG (287 TEUR) sowie einer höheren als erwarteten Kostenabgeltung nach dem Nds. Aufnahmegesetz (560 TEUR). Demgegenüber ergaben sich bei der Kriegsopferversorge Mindererstattungen aufgrund geringerer Netto-Aufwendungen (bzw. - Ist-Ausgaben) von 182 TEUR und saldiert kleine Mehrerstattungen von 122 TEUR in diversen Bereichen.

FB 50 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2020: 1.674.000,00 EUR

Ergebnis 2020: 3.065.432,44 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +1.391.432,44 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung setzt sich zusammen aus Mindererträgen von rund 92 TEUR der Unterkunfts-pauschalen Unterbringung Geflüchteter und Mehrerträgen von 1.480 TEUR beim Sachkonto 358320 -Erträge aus Aufl. oder Herabsetzung PWB Forderungen- im Zusammenhang mit der Bilanzierung der von der Bundesagentur für Arbeit für die Stadt Braunschweig verfolgten Transfer-rückforderungen SGB II. Dieser Mehrertrag korrespondiert mit Mehraufwendungen beim Sachkonto 446111 -Rückzahlung BA für Unterkr.+Heizung Arb.- von 1.453 TEUR und 27 TEUR beim Sachkonto 472160 -Pauschalwertberichtigung- im PC 3129 Verwaltung Grundsicherung Arbeits-suchende.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2020:	17.022.600,00	EUR
Ergebnis 2020:	15.024.498,89	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.998.101,11	EUR

Die oben dargestellten Mindererträge sind im Wesentlichen auf geringere Landeszuweisungen im Bereich der Kindergartenbetreuung bei übrigen Kita-Trägern zurückzuführen. Insgesamt rund 1.500 TEUR können auf die Richtlinie Qualität zurückgeführt werden. Die Veranschlagung erfolgt in Höhe des maximal abrufbaren Förderbetrages. In 2020 wurden nur rund 700 TEUR von insgesamt 2.200 TEUR von den Freien Trägern abgerufen. Aufgrund des anhängigen Klageverfahren (Richtlinie Billigkeit) gegen das Land ist in 2020 ebenfalls eine Mindereinnahme über 300 TEUR zu verzeichnen.

Mindereinnahmen in Höhe von rund 270 TEUR sind auf die Erhöhung des Ansatzes der Kindertagespflege von 2019 auf 2020 zurückzuführen. Es wurde mit einem starken Ausbau geplant, welcher nicht vollständig umgesetzt werden konnte. Die Landesförderung hat sich dementsprechend verringert. Der Ansatz der Folgejahre wurde auf Realwerte zurückgefahren.

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2020:	2.861.000,00	EUR
Ergebnis 2020:	7.566.231,19	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+4.705.231,19	EUR

Ausschlaggebend für den Mehrertrag sind die Mehrerträge in Höhe von rund 2.680 TEUR im Bereich des Kostenersatzes außerhalb von Einrichtungen beim Unterhaltsvorschuss. Die Planung erfolgt auf Basis der tatsächlichen Einzahlungen. Mit den Buchungen im Ergebnishaushalt werden die bestehenden Forderungen aufgrund der Bescheiderteilung abgebildet; dies erfolgt unabhängig davon, ob sie tatsächlich eingebracht werden können.

Weiterhin wurden höhere Erträge für die Bereiche des Kostenersatzes innerhalb und außerhalb von Einrichtungen und somit für die allgemeine Heimerziehung, die Vollzeitpflege, die intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, den gemeinsamen Wohnformen sowie der Inobhutnahme/ Notaufnahme und Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge in Höhe von rund 2.000 TEUR erzielt. Es handelt sich dabei um durch die Wirtschaftliche Erziehungshilfe erzielte Erträge, welche in der Veranschlagung schwer planbar und kalkulierbar sind. Die Planung der Folgejahre wurde entsprechend angepasst.

FB 51 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2020: 3.195.900,00 EUR

Ergebnis 2020: 2.325.306,80 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -870.593,20 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Ursächlich für die Mindererträge war vor allem die vorherrschende epidemische Lage im Jahr 2020. Der Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste konnte nicht wie geplant öffnen, weshalb rund 415 TEUR Mindererträge zu verzeichnen sind. Ebenfalls wurden die Austauschprogramme abgesagt (rund 38 TEUR Minderertrag). Die FaBS-Angebote konnten nur eingeschränkt stattfinden (rund 125 TEUR Minderertrag). Schließungen der Krippenbetreuung und Kindertagespflege führten zu Entgelterstattungen an Sorgeberechtigte (rund 230 TEUR Minderertrag). Zudem mussten aufgrund der Corona-Maßnahmen im Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper Plätze freigehalten werden (rund 52 TEUR Minderertrag).

FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2020: 13.727.500,00 EUR

Ergebnis 2020: 10.951.310,41 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -2.776.189,59 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der aufgeführte Minderertrag ist auf die nicht Erreichung der prognostizierten Fallzahlen für die Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge zurückzuführen. Aufgrund der epidemischen Lage und der dadurch geschlossenen Grenzen hat sich die Anzahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge im Jahr 2020 deutlich reduziert. Die Landeszuwendungen sind abhängig von der Anzahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge, so dass sich diese dementsprechend reduzieren. Zudem fließen die Erstattungen des Landes nicht periodengerecht, da das Land eine Frist von 4 Jahren für die Bewilligung hat.

FB 60 Bauordnung und zentrale Vergabestelle

FB 60 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2020:	2.171.300,00	EUR
Ergebnis 2020:	2.935.407,92	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+764.107,92	EUR
<p>Im Jahr 2020 wurde mit rund 2.900 TEUR Erträge aus Verwaltungsgebühren ein sehr gutes Ergebnis erzielt. Lediglich im Jahr 2018 konnte mit 2.800 TEUR ein ähnliches Ergebnis erzielt werden. Ursächlich hierfür sind hohe Erträge aus Baugenehmigungsgebühren und Bauvorbescheiden, aber auch eine deutliche Steigerung bei den Erträgen aus eigenen statischen Prüfungen um rund 50% gegenüber dem Vorjahr, welche in der Höhe zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht erwartet wurden.</p>		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2020:	2.145.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	1.167.509,38	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-977.990,62	EUR
<p>Für die Abweichung zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2020 sind im Wesentlichen Mindererträge im Bereich der Sanierung in Höhe von rund 900 TEUR verantwortlich. Die Planungsannahme für die Zuwendungen im Bereich der Sanierung konnte auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen insbesondere bei den folgenden Projekten</p> <p>4S.610009 - Soziale Stadt - Westliches Ringgebiet 4S.610039 - Soziale Stadt - Donauviertel 4S.610043 - Investitionspakt - KTK und KPW Donauviertel 4S.610044 - Stadtumbau - Bahnstadt</p> <p>nicht realisiert werden.</p>		

FB 61 – Zeile 11 - Sonstige ordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2020:	1.203.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	98.342,76	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.105.157,24	EUR
<p>Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung bestand die Annahme, dass ein neues Umlegungsverfahren durchgeführt werden sollte, für die Erträge in Höhe von 900 TEUR eingestellt waren. Da das Verfahren jedoch nicht zur Ausführung kam, konnte der Planansatz auch nicht realisiert werden - siehe hierzu auch korrespondierende Aufwendungen bei Zeile 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen. Weiterhin wurden für das Sanierungsgebiet Soziale Stadt - Westliches Ringgebiet erwartete Erträge in Höhe von 300 TEUR durch den Abschluss freiwilliger Ablösebeiträge für künftige Ausgleichsbeiträge nicht in der geplanten Höhe realisiert. Weitere Erträge stammen aus der Festsetzung von Zwangsgeldern aus dem Bereich der Abteilung / dem Fachbereich Umwelt.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2020:	3.966.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	3.396.936,40	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-569.563,60	EUR
<p>Die Benutzungsgebühren aus Parkscheinautomaten sind aufgrund der Coronapandemie und der damit verbundenen Einzelhandelsbeschränkungen und der Mobilitätsreduzierung deutlich unter dem Planbetrag und den Vorjahresergebnissen geblieben.</p>		

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2020:	1.037.000,00	EUR
Ergebnis 2020:	176.259,17	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-860.740,83	EUR
<p>Aufgrund von pandemie- und ressourcenbedingten Verzögerungen im Projekt „Biodiversität“ konnten die mit dem Aufwand korrespondierenden geplanten Erträge i. H. v. rund 879 TEUR (Zuweisungen vom Land) im Planungsjahr nicht erzielt werden.</p>		

FB 67 – Zeile 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2020:	1.553.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	741.156,05	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-812.343,95	EUR
<p>Aufgrund eines Gerichtsentscheides (OVG Lüneburg, Beschluss vom 02.06.2020 – 1 MN 116/19) wurde die Erhebung von kapitalisierten Pflegekosten für unzulässig erklärt. In dem Projekt „Grüninstandhaltungen von Drittmitteln“ entfallen dadurch die geplanten Erträge i. H. v. rund 883 TEUR.</p> <p>Die Erträge im Rahmen der „Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen“ konnten gegenüber der Planung um rund 50 TEUR gesteigert werden.</p>		

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben		
Haushaltsansatz 2019:	414.962.500,00	EUR
Ergebnis 2019:	346.296.054,34	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-68.666.445,66	EUR
<p>Die tatsächlich von den Gewerbetreibenden geleisteten Gewerbesteuererträge (Ansatz: 175.000 TEUR) waren im Jahr 2020 mit rund 117.177 TEUR - ohne Gewerbesteuererstattung - erheblich niedriger ausgefallen. Ursächlich hierfür ist hauptsächlich der wirtschaftliche Einbruch infolge der Corona-Pandemie, der zu wesentlich geringeren Vorauszahlungen führte. Zum Ausgleich dieser Ausfälle erhielt die Stadt Braunschweig eine Zuweisung des Landes in Höhe von rund 50.818 TEUR (siehe Kommentierung zu Zeile 2).</p> <p>Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Ansatz: 143.200 TEUR) haben sich Mindererträge von rund 11.478 TEUR ergeben. Auch dies ist mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Virus-Pandemie zu begründen, insbesondere mit der Kurzarbeit in vielen Wirtschaftsbereichen.</p> <p>Keine negativen Auswirkungen ergaben sich dagegen beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Hier waren Mehrerträge von rund 1.155 TEUR zu verzeichnen.</p> <p>Im Bereich der Vergnügungssteuer sind aufgrund der Corona-Pandemie Mindererträge von rund 1.003 TEUR zu verzeichnen. In der Zeit vom 16. März bis 24. Mai 2020 sowie ab 2. November 2020 waren aufgrund behördlicher Verfügungen Vergnügungs- und Unterhaltungsstätten (Spiehallen, Gastronomie, Disco, Tanzveranstaltungen usw.) geschlossen bzw. verboten.</p>		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2020:	162.730.000,00	EUR
Ergebnis 2020:	218.598.820,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+55.868.820,00	EUR
<p>Die Stadt Braunschweig erhielt im Jahr 2020 rund 2.282 TEUR höhere Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich als veranschlagt (Ansatz: 149.660 TEUR). Diese ergaben sich ganz wesentlich aus der positiven Steuerverbundabrechnung für das Jahr 2019.</p>		

Bei den allgemeinen Zuweisungen ergeben sich insbesondere aufgrund der finanziellen Folgen der Pandemie nicht eingeplante Erträge durch Ausgleichszahlungen vom Bund und dem Land Niedersachsen für Gewerbesteuerausfälle und zur Abgeltung krisenbedingter Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt rund 53.587 TEUR.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushaltsansatz 2020: 3.000.000,00 EUR

Ergebnis 2020: 2.031.142,88 EUR

Abweichung vom Ansatz: -968.857,12 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen wurden im Jahr 2020 aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren Erträge in Höhe von 3.000 TEUR veranschlagt, da nicht von wesentlichen über das normale Maß hinausgehenden Nachzahlungen auf lange zurückliegende Jahre ausgegangen wurde. Im Jahresverlauf ergaben sich aber Mindererträge von rund 1.023 TEUR, was nicht vorhersehbar war.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2020: 50.200,00 EUR

Ergebnis 2020: 24.704.579,96 EUR

Abweichung vom Ansatz: +24.654.379,96 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der Herabsetzung von Rückstellungen (rund 20,4 Mio. EUR, davon 16,2 Mio. EUR für Gewerbesteuer).

Weitere 2,7 Mio. EUR Erträge wurden aufgrund von Auflösungen bzw. Herabsetzungen von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer und 1,4 Mio. EUR aufgrund von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen erzielt, da diese nicht in vollem Umfang benötigt wurden (keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung).

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2020:	0,00	EUR
-----------------------	------	-----

Ergebnis 2020:	564.014,01	EUR
----------------	------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+564.014,01	EUR
---	-------------	-----

Die außerordentlichen Erträge sind im Wesentlichen durch die Auflösung von Rückstellungen entstanden, weil diese nicht oder nicht in vollem Umfang benötigt wurden (469 TEUR).

Beispielweise konnte eine gebildete Rückstellung aus dem Jahr 2018 für noch ausstehende Rechnungen für Dachdämmarbeiten mit rund 70 TEUR ersatzlos aufgelöst werden, da tatsächlich sämtliche Arbeiten abgeschlossen und bereits in den Vorjahren abgerechnet wurden.

Daneben konnten Rückstellungen, die im Bereich der Jugendhilfe im Zusammenhang mit einem anhängigen Klageverfahren eingerichtet (40 TEUR) sowie im Zusammenhang mit noch ausstehenden Rechnungen bei den Hilfen zur Erziehung nach dem SGB VIII (65 TEUR) eingerichtet worden sind, aufgelöst werden.

Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen

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

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Personalaufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	214.139.728,00	EUR
Ergebnis 2020:	215.335.236,26	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.195.508,26	EUR
<p>Für den Haushaltsplan 2020 war eine Deckungsreserve für Personalaufwendungen in Höhe von 2.968 TEUR veranschlagt. Insofern hat sich statt des oben dargestellten Mehraufwandes bei den Personalaufwendungen letztendlich ein Minderaufwand von 1.768 TEUR ergeben.</p> <p>Im Beamtenbereich ergab sich bei den Bezügen bedingt durch Fluktuation und Wechsel in die Versorgung ein Minderaufwand von rund 900 TEUR. Ein Minderaufwand von rund 2.600 TEUR ergab sich zudem im Tarifsektor hauptsächlich durch personalwirtschaftliche Maßnahmen, die nicht im geplanten Umfang erfolgten.</p> <p>Dem gegenüber stand ein Mehraufwand bei der Versorgungslastenteilung von rund 1.000 TEUR, was nicht vorhersehbar ist. Außerdem ergab sich bei den Rückstellungszuführungen ein Mehraufwand von rund 800 TEUR.</p>		

Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen		
Haushaltsansatz 2020:	41.803.743,06	EUR
Ergebnis 2020:	40.619.976,82	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.183.766,24	EUR
<p>Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:</p>		

Allg. Finanzwirtschaft: Abweichung + 1.024 TEUR

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen zurückzuführen sind (+1.024 TEUR). Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 10: Abweichung - 700 TEUR

Insbesondere die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände (-551 TEUR) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (-410 TEUR) sind nicht in der geplanten Höhe eingetreten. Die Verwaltung ist in der Abschreibungsplanung von einer weitaus höheren jährlichen Auszahlung für Software und Hardware ausgegangen. Dagegen gab es im Bereich der Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen eine höhere Abschreibung als geplant (+ 189 TEUR).

FB 20: Abweichung + 3.010 TEUR

Es haben sich rund 3.800 TEUR höhere Abschreibungen auf Gebäude und rund 800 TEUR geringere Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechend höhere Investitionsmittel in 2020 für Baumaßnahmen ausgegeben worden sind bzw. Baumaßnahmen entgegen der Planung früher fertiggestellt werden konnten. Die geplanten Ausstattungen (Technik, Mobiliar) z.B. für den Neubau der Berufsfeuerwehr konnten aber nicht wie geplant umgesetzt werden, was zu geminderten Abschreibungen bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung geführt hat. Forderungsabschreibungen in Höhe von 50 TEUR sind dagegen nicht geplant gewesen.

FB 32: Abweichung + 102 TEUR

Im Teilhaushalt 32 sind mehr Abschreibungen entstanden als geplant gewesen sind. Dies bezieht sich insbesondere auf die Abschreibungen auf Forderungen (+ 109 TEUR).

FB 37: Abweichung - 460 TEUR

Der FB 37 hat in 2020 weniger als geplant Fahrzeuge angeschafft. Hierdurch haben sich verringerte Abschreibungen auf Fahrzeuge ergeben (-359 TEUR). Auch die Abschreibungen auf Einrichtungsgegenstände sind nicht ausgeschöpft worden (Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände). Zusätzlich angefallen sind dagegen Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 32 TEUR.

FB 40: Abweichung - 363 TEUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei der Hardware- und Softwareausstattung (immaterielles Vermögen und Betriebs- und Geschäftsausstattung) als auch bei den Maschinen und technischen Anlagen gekommen (gesamt: -481 TEUR). Unter anderem sind die Beschaffungsmittel für Vermögensgegenstände des Medienentwicklungsplanes über 1.000 EUR netto aufgrund der aktuellen Marktsituation nicht wie geplant abgeflossen. Im Bereich der Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände und auf Gebäude haben sich dagegen erhöhte Abschreibungen in Höhe von rund +120 TEUR ergeben, die bei den Gebäuden u.a. durch die Beschaffung von digitalen Whiteboards erzeugt wurden.

In Höhe von rund 2 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 41: Abweichung - 145 TEUR

Die geringeren Abschreibungen resultieren in Höhe von rund 96 TEUR aus Abschreibungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Insbesondere die Investitionsmittel für die Beschaffung von Sachanlagen des Städtischen Museums (z.B. Vitrinen) konnten nicht wie geplant eingesetzt werden.

Weiterhin wurden insbesondere die geplanten Abschreibungen für Investitionszuweisungen der Kommune an Dritte nicht in vollem Umfang benötigt (-50 TEUR). In der Planung ist die Verwaltung bei dem Zuschuss für die Einrichtung des Veranstaltungszentrums von einer geringeren Abschreibungsdauer ausgegangen. Aber auch die Abschreibungen für z.B. die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen wurden nicht in der geplanten Höhe benötigt (-7 TEUR).

In Höhe von rund 4 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 50: Abweichung + 353 TEUR

Es haben sich nicht geplante Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 179 TEUR ergeben, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Zusätzlich sind Abschreibungen durch Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von rund 97 TEUR entstanden, die ebenfalls nicht geplant waren.

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie den geringwertigen Vermögensgegenständen sind in 2020 höhere Abschreibungen als geplant angefallen (+ rund 81 TEUR). Dies ist u.a. auf die Aktivierung der im Rahmen des Baus der Flüchtlingsunterkünfte erworbenen Küchen und Weißgeräte zurückzuführen. Demgegenüber stehen geringere Abschreibungen für die Beschaffung von Maschinen und technischen Anlagen.

FB 51: Abweichung + 477 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren allein in Höhe von rund 464 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Hierfür waren keine Planansätze vorgesehen.

FB 61: Abweichung – 1.321 TEUR

Insbesondere bei den Abschreibungen für Grünanlagen etc. haben sich rund 945 TEUR, bei den Abschreibungen für Gebäude rund 242 TEUR und bei den Straßen etc. rund 106 TEUR geringere Aufwendungen ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass u.a. im Rahmen der Sanierungsgebiete die Investitionen zwar im TH 61 geplant werden, deren Aktivierungen letztendlich jedoch im fachlich zuständigen TH erfolgen. Darüber hinaus wurde mit Fertigstellungen von Grün-Baumaßnahmen gerechnet, die so nicht eingetreten sind.

In Höhe von rund 11 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 66: Abweichung - 1.505 TEUR

Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionsmittel für Straßen (-616 TEUR) und Brücken (-272 TEUR). Diverse Haushaltsmittel für Straßen- und Brückenbaumaßnahmen konnten nicht in vollem Umfang ausgeschöpft werden bzw. die Baumaßnahmen konnten nicht fertiggestellt werden, z. B. Straßenbaumaßnahmen Stadtbahnausbau, Neubau Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg, Erschließungsmaßnahmen Taubenstraße und Waller See, Ersatzneubau Sidonienbrücke. Es wird hier auf die Abweichungen zur Finanzrechnung des Teilhaushaltes FB 66 verwiesen.

Weiterhin wurden die geplanten Abschreibungen für Investitionszuweisungen der Kommune an Dritte in Höhe von rund 384 TEUR nicht ausgeschöpft. Hierbei handelt es sich insbesondere um noch nicht aktivierbare Zuwendungen gegenüber der Verkehrs-GmbH für den Stadtbahnausbau. Derzeit finden die Planungen zu diesem Projekt statt.

In Höhe von rund 7 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 67: Abweichung - 1.653 TEUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere bei den Gebäuden in Höhe von rund 1.066 TEUR, bei den Grünanlagen etc. in Höhe von rund 415 TEUR und bei den Investitionszuweisungen der Kommune an Dritte in Höhe von rund 68 TEUR. Die Maßnahmen konnten nicht in der geplanten Höhe abgewickelt werden. Es wird hier auf die Abweichungen zum Finanzrechnung im Teilhaushalt FB 67 verwiesen.

In Höhe von rund 4 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 20 – Finanzen

FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2020: 33.428.900,00 EUR

Ergebnis 2020: 23.352.031,18 EUR

Abweichung vom Ansatz: -10.076.868,82 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus nicht mehr oder nur teilweise in 2020 umgesetzten Instandhaltungen / Mobiliarkäufen für Schulen.

In 2020 ist eine Vielzahl von Maßnahmen an Gebäuden begonnen bzw. fortgeführt worden. Die Abweichung ist nicht bei wenigen nennenswerten Baumaßnahmen entstanden, sondern bezieht sich auf eine größere Anzahl von Baumaßnahmen. So konnten beispielsweise besondere Einzelmaßnahmen an Schulen und Kitas (z.B. Beleuchtungssanierung Wilhelmgymnasium - Abt. Leonhardstraße 12., Umbau Ernährungsabteilung Johannes-Selenka-Schule, Sanierung Grundleitungen FÖ Astrid-Lindgren-Schule) sowie diverse kleinere Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen und Kitas nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden.

Im Rahmen der Baumaßnahmen erfolgt keine Detailplanung auf den Aufwandskonten. Aus Vereinfachungsgründen wird insbesondere nur das Konto 421110 (Grundstücke und bauliche Anlagen – Instandhaltungen) bei der Planung verwandt. Erst in der Bewirtschaftung erfolgt dann die verursachungsgerechte Zuordnung der Rechnungen zu den einzelnen Aufwandskonten.

Daneben sind aufgrund der Corona- Pandemie rund 2.201 TEUR an zusätzlichen Mitteln verausgabt worden. Diese wurden bereits durch die Bereitstellung von außerplanmäßigen Mitteln bewilligt.

FB 20 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 42.368.100,00 EUR

Ergebnis 2020: 82.508.941,38 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 40.140.841,38 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich um Betriebsmittelzuschüsse für die städtischen Gesellschaften, die überwiegend je nach Liquiditätsbedarf abgefordert und gezahlt werden. Durch die Corona-Pandemie wurde bei diversen städtischen Gesellschaften ein erheblicher Mehrbedarf im Wirtschaftsjahr 2020 gegenüber der originären Wirtschaftsplanung prognostiziert, so dass über- bzw. außerplanmäßige Mittel i. H. v. 39.915 TEUR zur Verfügung gestellt wurden (Ratsbeschluss vom 17.11.2020, Drucksache 20-14490-01).

Aufgrund der Corona-Pandemie waren erhebliche über- oder außerplanmäßige Aufwendungen insbesondere bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH (35.943 TEUR) und bei der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (3.019 TEUR) erforderlich.

Hierdurch entstand bei der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH im Jahr 2020 ein erheblicher Mehrbedarf gegenüber der Wirtschaftsplanung. Die Wirtschaftsplanung sah einen Fehlbetrag von 11.866 TEUR vor, es wurde jedoch im Herbst 2020 coronabedingt ein Fehlbetrag von 47.809 TEUR erwartet. Die Gesellschaft hatte einen entsprechenden Nachtragswirtschaftsplan erstellt, der in der Sitzung des Finanz- und Personalausschusses am 26. November 2020 beschlossen und anschließend von der Gesellschafterversammlung der Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH festgestellt wurde. Mittel waren im Haushalt 2020 der Stadt nicht veranschlagt, sodass ein außerplanmäßiger Mehrbedarf in Höhe von 35.943 TEUR entstand. Der verbleibende Fehlbetrag wurde (zunächst) auf neue Rechnung vorgetragen und im Rahmen des Jahresabschlussverfahrens im Jahr 2021 aus Mitteln des Haushaltes 2021 ausgeglichen.

Durch die Corona-Pandemie entstand auch bei der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH im Jahr 2020 ein Mehrbedarf gegenüber der verabschiedeten Wirtschaftsplanung. Die Wirtschaftsplanung sah einen Fehlbetrag in Höhe von 29.218 TEUR vor, es wurde coronabedingt jedoch im Herbst 2020 ein Fehlbetrag in Höhe von 32.237 TEUR erwartet. Die Gesellschaft hatte einen entsprechenden Nachtragswirtschaftsplan aufgestellt, der in der Sitzung des Finanz- und Personalausschusses am 26. November 2020 beschlossen wurde und anschließend von der Gesellschafterversammlung der Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH festgestellt wurde.

Neben der Unterstützung für die städtischen Gesellschaften wurde auch ein Braunschweiger Härtefallfonds zur Unterstützung der Braunschweiger Wirtschaft und Kulturszene zur Bewältigung der Folgewirkungen der Corona-Pandemie eingerichtet. Dieser wurde mit 4.000 TEUR aus den außerplanmäßig bewilligten Haushaltsmitteln für die Corona-Pandemie (10.000 TEUR) ausgestattet. Von diesen Mitteln konnten im Jahr 2020 zunächst nur rund 1.580 TEUR verausgabt werden. Die verbliebene Summe in Höhe von 2.420 TEUR wurde zur weiteren Förderung in das Jahr 2021 übertragen.

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 6.609.200,00 EUR

Ergebnis 2020: 7.330.688,27 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 721.488,27 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

- **Sachkonto 443140 - Prüfung und Beratungskosten (rund -443 TEUR):** Von den verfügbaren Mitteln wurden in 2020 rund 387 TEUR verbraucht. Insbesondere für begonnene laufende Projekte wurde die Übertragung von Haushaltsresten beantragt.

- **Sachkonten 445512/445517/445518/445528 - Erstattungen an Gebäudemanagement für Miete, Betriebskosten warm und kalt sowie Verwalterpauschale (- 226 TEUR):**

In 2020 wurden neben den laufenden Aufwendungen für Miete und Betriebskosten die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2018/2019 des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement beglichen. Dennoch wurden im Teilhaushalt Finanzen für Erstattungen an das Gebäudemanagement insgesamt weniger Mittel benötigt als bei der Haushaltsplanung erwartet wurde.

- **Sachkonto 445526 - Erst. an Gebäudemanagement/ Servicekosten (rund + 1.286 TEUR):**

Die Überschreitung bei diesem Ansatz hängt damit zusammen, dass für die Servicekosten der Sonderrechnung (z. B. Bauherrenleistungen) mehr Haushaltsmittel als geplant benötigt wurden. Da bei der Planung der Haushaltsmittel für Hochbausanierungen noch nicht bekannt ist, ob die HOAI-Leistungen an Dritte vergeben werden oder mit dem eigenen Personal des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement erbracht werden können, werden aus Vereinfachungsgründen die Haushaltsmittel vollständig auf den Konten für Drittleistungen in Zeile 15 bei den Sach- und Dienstleistungen geplant und es ergeben sich bei Inanspruchnahme des Personals des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement entsprechende Plan-Ist-Abweichungen.

- **diverse Sachkonten (rund + 210 TEUR):** Aufgrund der Corona- Pandemie werden hier zusätzliche Mittel im Ergebnis ausgewiesen, welche bereits durch die Bereitstellung von außerplanmäßigen Mitteln bewilligt wurden.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2020:	6.274.600,00	EUR
Ergebnis 2020:	4.124.646,17	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.149.953,83	EUR

Aufgrund der Corona-Pandemie mit Lockdowns und oftmals stark eingeschränktem Schulbetrieb haben sich viele Maßnahmen und die dazugehörigen Planansätze im Jahr 2020 nicht wie vorgesehen entwickeln können.

So ist das Rechnungsergebnis im Bereich der Sach- und Dienstleistungen stark geprägt durch Minderaufwendungen für die Mittagessenversorgung (- 1.023 TEUR), geringere Instandhaltungsaufwendungen (- 704 TEUR), nicht ausgeschöpfte Ansätze für Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände (- 242 TEUR) ebenso wie geringere Aufwendungen für Veranstaltungen (- 69 TEUR) und verminderten allg. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (- 119 TEUR).

FB 40 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	3.167.400,00	EUR
Ergebnis 2020:	1.259.887,05	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.907.512,95	EUR

Die Minderausgaben sind bedingt durch geringere Erstattungsleistungen an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH für das kostengünstige Schülerticket. Aufgrund des zeitweilig eingeschränkten bzw. ausgesetzten Präsenzunterrichtes wegen der Corona-Pandemie wurden die Leistungen im ÖPNV deutlich weniger nachgefragt als erwartet. Zudem liegen noch keine belastbaren Erfahrungswerte über die Annahme des Angebots kostengünstiger Schülertickets vor, da es sich um ein neues Angebot handelt.

FB 40 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	54.109.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	56.569.192,15	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+2.459.692,15	EUR
<p>Maßgeblich für die Abweichung sind Mehraufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung. Im Berichtsjahr mussten dafür rund 2.443 TEUR mehr an den FB 65 erstattet werden als ursprünglich veranschlagt. Aufgrund des äußerst großen Gebäudebestandes des FB 40 entspricht dieser Mehraufwand im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen allerdings lediglich einer Planabweichung von 4,5 %.</p>		

Kultur & Wissenschaft

FB 41 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2020:	3.097.300,00	EUR
Ergebnis 2020:	2.263.237,63	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-834.062,37	EUR
<p>Relevante Minderaufwendungen im Haushaltsjahr entstanden vor allem in den folgenden Bereichen:</p> <p><u>Veranstaltungen (rund 350 TEUR)</u>: Durch die Corona-Pandemie konnte der Großteil der geplanten Projekte nicht stattfinden (z. B. Kulturnacht). Die Budgets für die coronabedingt pausierten Projekte wurden in das Jahr 2021 übertragen.</p> <p><u>Sonstige Bewirtschaftungskosten (rund 159 TEUR), Aufwendungen für die Unterhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (rund 142 TEUR) und Instandhaltung fremder baulicher Anlagen (rund 71 TEUR)</u>: Da die Häuser den Großteil des Jahres pandemiebedingt geschlossen waren sind die im Regelfall budgetierten Ausgaben im Zusammenhang mit dem Betrieb der Häuser geringer ausgefallen (z. B. Bewachungskosten).</p>		

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2020:	3.474.100,00	EUR
Ergebnis 2020:	2.897.492,31	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-576.607,69	EUR

Die ausgewiesenen Minderaufwendungen von rund 577 TEUR verteilen sich auf geringer als veranschlagte Sicherheitsdienstkosten für die Wohnstandorte Geflüchteter (275 TEUR) - hauptsächlich wegen der später als geplanten Inbetriebnahmen der zwei für 2020 neuen Standorte-, geringer als eingeplantem Aufwand beim medizinischen Sachbedarf u. ä. (141 TEUR) - korrespondierend mit Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren (Zeile 5) und im Übrigen auf Ansatzunterschreitungen verteilt auf diverse Bereiche und Sachkonten – u.a. konnten pandemie-bedingt weniger Fortbildungen und Veranstaltungen als in anderen Jahren stattfinden.

FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	127.850.300,00	EUR
Ergebnis 2020:	132.691.970,96	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+4.841.670,96	EUR

Auf den Sozialhilfeeat entfallen Mehraufwendungen von saldiert 4.400 TEUR (hauptsächlich bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfe -hier wegen der leichteren und umfangreicheren Zugangsmöglichkeiten der Leistungsberechtigten im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG)-.

Weitere Mehraufwendungen von rund 900 TEUR sind bei den Wohngeldtransferleistungen entstanden (100% Kostenerstattung).

Demgegenüber stehen Minderaufwendungen bei der Kriegsofferfürsorge und bei den Zuschüssen für das Mobilticket von jeweils rund 200 TEUR.

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 67.073.300,00 EUR

Ergebnis 2020: 68.951.509,20 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +1.878.209,20 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der größte Teil der Mehraufwendungen hat mit 1.453 TEUR seine Ursache in der Bilanzierung der von der Bundesagentur für Arbeit für die Stadt Braunschweig verfolgten Transferrückforderungen SGB II (Sachkonto 446111 Rückzahlung BA für Unterkunft und Heizung Arbeitsuchende) und korrespondiert mit einem Mehrertrag beim Sachkonto 358320 Erträge aus Aufl. oder Herabsetzung PWB Forderungen in Höhe von 1.480 TEUR und Mehraufwendungen von 27 TEUR beim Sachkonto 472160 Pauschalwertberichtigung, PC 3129 Verwaltung Grundsicherung Arbeitssuchende.

Die Forderungen der Bundesagentur für Arbeit im SGB II Bereich für die Stadt Braunschweig werden seit Jahresabschluss 2018 so unter Berücksichtigung der jeweiligen Erstattungssätze der Bundesbeteiligung bilanziert. Als Auswirkung der erhöhten Bundesbeteiligung ist für 2020 beim Sachkonto 446111 eine Belastung zu verzeichnen (2018 Entlastung -4.767 TEUR mit korrespondierender Belastung durch Abschreibung in gleicher Höhe, 2019 A/E je rund 120 TEUR).

Weitere Mehraufwendungen von rund 1.000 TEUR sind bei den Kosten der Unterkunft und Heizung corona-bedingt eingetreten. Die KdU-Ansätze waren für 10.200 Bedarfsgemeinschaften bemessen. Tatsächlich waren es im Jahresdurchschnitt nur 10.073 Bedarfsgemeinschaften - allerdings zeitweise auch 10.525 (Anstieg von April bis August, danach wieder rückläufig).

Darüber hinaus führten saldierte Minderaufwendungen von rund 600 TEUR zum ausgewiesenen Ergebnis (Kommunaler Finanzierungsanteil am Jobcenter Braunschweig -331 TEUR, Minderaufwendungen Kopfpauschalen Gesundheitsmodernisierungsgesetz -220 TEUR sowie diverse kleine Mehr- und Minderaufwendungen).

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2020:	3.270.593,00	EUR
Ergebnis 2020:	2.125.420,94	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.145.172,06	EUR
<p>Der Minderaufwand ergibt sich überwiegend aus den Folgen der epidemischen Lage im Jahr 2020.</p> <p>Bedingt durch Corona konnten die Beratungs- und Hilfsangebote der berufsbegleitenden Hilfen/ Schulsozialarbeiter und für Schulverweigerer 2. Chance nur eingeschränkt stattfinden (rund 154 TEUR Minderaufwand).</p> <p>Aus- und Fortbildungen konnten ebenfalls nicht wie geplant durchgeführt werden (rund 181 TEUR Minderaufwand).</p> <p>Aufgrund der geringeren Auslastung bzw. eingeschränkten Verpflegung/Bewirtung hat sich der Aufwand für Lebensmittel in den Bereichen der Essensversorgung, dem Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste und dem Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper in 2020 reduziert (rund 277 TEUR Minderaufwand).</p> <p>Veranstaltungen im Rahmen des Kinder- und Jugendschutzes, der Kindertagespflege, der städtischen Kindertagesbetreuung, der Jugendhilfeplanung und der Sozialraumarbeit, für pädagogische Kräfte in Kitas und FiBS konnten, bedingt durch Corona, nicht wie geplant stattfinden (rund 251 TEUR Minderaufwand).</p> <p>Bei den städtischen Kindertagesstätten gab es aufgrund der reduzierten Betreuung einen geringeren Verschleiß an Mobiliar und Spielzeug - es wurden weniger Ersatzbeschaffungen vorgenommen als üblich (rund 58 TEUR Minderaufwand).</p> <p>Ein Minderaufwand bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 106 TEUR trägt ebenfalls zu der Differenz bei, dieser Ansatz wurde in der Planung der Folgejahre entsprechend angepasst.</p>		

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	126.248.184,00	EUR
Ergebnis 2020:	110.495.710,22	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-15.752.473,78	EUR
<p>Ausschlaggebend für die Differenz sind in Summe rund 7.000 TEUR Minderaufwendungen im Bereich der Zuschüsse der Kindergartenbetreuung bei übrigen Kita-Trägern.</p>		

Davon entstanden rund 700 TEUR Minderaufwand im Bereich für Qualitätsverbesserungen. Der Ansatz wurde im Zuge der HHO-Maßnahme Nr. 057 für 2021 abgesenkt. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.000 TEUR sind aufgrund von noch nicht bzw. verspätet umgesetzten Neubaumaßnahmen im Kita-Bereich entstanden. Für die Richtlinie Qualität erfolgt die Veranschlagung in Höhe des maximal abrufbaren Förderbetrages, rund 1.500 TEUR wurden von den Freien Trägern nicht abgerufen und entsprechend nicht ausgezahlt. Zudem ergaben sich Minderaufwendungen aufgrund der ab 09/2020 eingeplanten Tarifsteigerung, die erst in 2021 umgesetzt wird. Die Ausgaben für die Abrechnungen der Förderung freier Träger in 2020 werden aufgrund coronabedingter Entgeltausfälle erst in 2021 umgesetzt.

Zusätzlich zu diesen Abweichungen, sind bei den Jugendhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.300 TEUR entstanden, welche auf die weniger in Anspruch genommen Leistungen der Hilfe zu Erziehung, einen geringeren Zulauf und verzögerte Aufnahmen aufgrund von Corona zurückzuführen sind. Hierunter fallen die Bereiche der Inobhutnahme/Notaufnahme, Erziehungsbeistandschaften, Sozialpädagogische Familienhilfen, ambulanten/teilstationären Hilfen für seelische Behinderte, Eingliederungshilfe/Stationären Unterbringung.

Die prognostizierten Fallzahlen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in den Bereichen der Inobhutnahme, der stationären Betreuung und der ambulanten Betreuung konnten aufgrund der geringeren Zulaufzahl bei weitem nicht erreicht werden, wodurch der Minderaufwand in Höhe von rund 2.300 TEUR zu erklären ist (analog zu Zeile 7).

Rund 1.600 TEUR Minderaufwand ist im Zuge des Ausbaus in der Kindertagespflege festzuhalten. Der Ausbau konnte nicht zeitnah umgesetzt werden. In 2021 und 2022 ist bereits eine Ansatzabsenkung erfolgt.

Rund 1.200 TEUR Minderaufwand sind durch nicht oder später realisierte neue Gruppen der Schulkindbetreuung freier Träger und der Reduzierung der angedachten Betreuungszeiten entstanden.

Die Zuschüsse für die Schulkindbetreuung in Kitas bei übrigen Kita-Trägern verzeichnen einen Minderaufwand in Höhe von 712 TEUR. Ab 2021 ist hier eine Ansatzkorrektur erfolgt (Umwandlung und Schließung von Hortgruppen in Kitas bei freien Trägern).

Dazu ein Minderaufwand in Höhe von rund 700 TEUR im Bereich der sonstigen sozialen Leistungen des Unterhaltsvorschusses aufgrund der Abweichung der Plan- von den Ist-Fallzahlen und eine weniger starke Erhöhung der Leistungen in 2020.

FB 51 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 11.438.241,00 EUR

Ergebnis 2020: 12.766.441,10 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +1.328.200,10 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Mehraufwendungen für die Erstattungen an Gemeinden in den Bereichen der Vollzeitpflege, der allgemeinen Heimerziehung sowie der Inobhutnahme/ Notaufnahme bilden den Schwerpunkt der Planüberschreitung. Ursächlich hierfür ist, wie bereits in den Vorjahren genannt, eine Stellenvakanz und die daraus resultierende Planung für 2020. Durch die Nachbesetzung der Stelle wurde eine Vielzahl von Altfällen aufgearbeitet und die Planung der Folgejahre wurde entsprechend angepasst. Zudem haben sich die Fallzahlen in den letzten Jahren erhöht, die Kindereltern ziehen häufiger um, was ebenfalls zu Mehraufwand führt.

Ref. 0600 Baureferat**Ref. 0600 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2020: 859.100,00 EUR

Ergebnis 2020: 104.682,86 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -754.417,14 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der überwiegende Anteil der Mittel beinhaltet die noch nicht in Anspruch genommenen Gelder für die kommunale Wohnraumförderung i. H. v. 745 TEUR. In 2020 wurden drei Förderanträge über insgesamt 1.122 TEUR zu Lasten der Haushaltsjahre 2019 und 2020 bewilligt. Die Fördermittel wurden jedoch bislang aufgrund von u. a. Verzögerungen in der Ausführungsplanung der Maßnahmen noch nicht abgerufen.

Des Weiteren sind im Rahmen der Instandhaltung städtischer Brunnen und Denkmäler Maßnahmen an FB 65 in Auftrag gegeben worden, die noch nicht ausgeführt oder abgerechnet werden konnten.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2020:	4.632.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	2.901.967,18	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.730.532,82	EUR

Ursächlich für die geringere Ausschöpfung des Ansatzes ist insbesondere der Bereich der Sanierung. So sind aufgrund des noch vorlaufenden Planungsprozesses bei dem neuen Sanierungsgebiet Stadtumbau - Bahnstadt rund 1.000 TEUR weniger verausgabt worden, als im Ansatz zur Verfügung gestanden hätten. Entsprechend war die Situation auch im Sanierungsgebiet Donauviertel, bei dem der Planansatz mit rund 530 TEUR auch nur in etwa zur Hälfte ausgeschöpft wurde. Geringere Ausschöpfungsgrade waren zudem auch in allen anderen Abteilungen festzustellen, was auch im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie steht.

FB 61 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	1.845.500,00	EUR
Ergebnis 2020:	925.598,23	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-919.901,77	EUR

Minderaufwendungen im Bereich der Sanierung in Höhe von rund 1.000 TEUR sind für die Abweichung in der Zeile 18 Transferleistungen zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2020 im Wesentlichen verantwortlich. Die Planungsannahme für die Transferleistungen im Bereich der Sanierung konnte bei den folgenden Projekten

4S.610009 - Soziale Stadt - Westliches Ringgebiet
4S.610020 - Stadtumbau West - Ilmenweg
4S.610039 - Soziale Stadt - Donauviertel

nicht realisiert werden.

Die Planung von Aufwendungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

Auf diversen anderen Positionen des Ergebnishaushaltes und des Investitionsmanagements sind Mehraufwendungen aufgetreten, weshalb saldiert Minderaufwendungen von rund 920 TEUR entstanden sind.

FB 61 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 3.212.600,00 EUR

Ergebnis 2020: 1.930.665,04 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.281.934,96 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Für die Minderausgaben sind im Wesentlichen zwei Bereiche ursächlich. Zum einen handelt es sich um Minderaufwendungen im Volumen von 500 TEUR für die nicht vorgenommene Durchführung einer in der Planung ursprünglich vorgesehenen Umlegungsmaßnahme, sowie tatsächlich nicht erfolgte Mittelabflüsse im Bereich der Sanierung.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2020: 8.236.690,00 EUR

Ergebnis 2020: 7.460.163,57 EUR

Abweichung vom Ansatz: -776.526,43 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Es sind Haushaltsreste für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens entstanden, beispielsweise für Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen, die zum Jahreswechsel noch nicht umgesetzt waren sowie kleinere Umbaumaßnahmen.

Weiterhin wurden Planungsmittel i. H. v. 265 TEUR für die Fortsetzung des Mobilitätsentwicklungsplans in 2020 noch nicht verausgabt. Durch die so entstandenen Haushaltsreste ist das Ergebnis unter dem Ansatz geblieben.

FB 66 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2020:	19.320.470,00	EUR
Ergebnis 2020:	18.656.839,73	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-663.630,27	EUR
<p>Es sind 300 TEUR für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Auslaufen der Bellis- und BS Energy-Verträge als Haushaltsreste entstanden, da diese Leistungen in 2020 noch nicht erfolgt sind. Daneben wurde ein um rund 160 TEUR geringerer öffentlicher Anteil für Straßenreinigung gezahlt als im Plan veranschlagt sowie 150 TEUR geringere Entgeltzahlungen für die privatisierten Bereiche „Öffentliche Beleuchtung“ und „Lichtsignalanlagen, Verkehrsmanagement, Verkehrsschilder und Parkraumbewirtschaftung“ geleistet als prognostiziert, da die Indexsteigerungen geringer ausgefallen sind als angenommen. Eingeplante Kosten i. H. v. 30 TEUR für die Ladeinfrastruktur Elektromobilität sind nicht entstanden. Pandemiebedingt sind auch die Kosten für Dienstreisen rund 20 TEUR geringer ausgefallen als geplant.</p>		

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2020:	8.903.300,00	EUR
Ergebnis 2020:	6.552.607,23	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.350.692,77	EUR
<p>Die Ursache für die Planabweichungen begründet sich im Wesentlichen auf pandemie- und ressourcenbedingte Projektverzögerungen in den Projekten „Biodiversität“ (rund 820 TEUR), „Unterhaltung von Grün- und Spielanlagen“ (rund 1.200 TEUR) sowie „Park- und Grünanlagen/Optimierung der Nutzung“ in Höhe von 250 TEUR.</p>		

FB 67 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 2.049.600,00 EUR

Ergebnis 2020: 1.424.910,90 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -624.689,10 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen in Höhe von rund 625 TEUR haben sich bei den Zuschüssen an übrige Bereiche durch eine pandemiebedingte verminderte Nutzung der Sportangebote (u. a. geringere Übungsleiter- und Veranstaltungszuschüsse an Sportvereine) ergeben.

FB 67 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 3.532.700,00 EUR

Ergebnis 2020: 4.058.787,21 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +526.087,21 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung resultiert aus Mehraufwendungen im Rahmen der Abrechnung der kalten und warmen Betriebskosten an die Sonderrechnung Gebäudemanagement in Höhe von rund 535 TEUR.

Allgemeine Finanzwirtschaft**Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2020: -1.189.600,00 EUR

Ergebnis 2020: -3.652.341,17 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -2.462.741,17 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

In den Vorjahren wurden für verschiedene Sachverhalte Rückstellungen gebildet. Für den teilweisen Verbrauch dieser Rückstellungen wurde in der Zeile 15 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – ein "negativer" Aufwand in Höhe von rund 1.200 TEUR eingeplant.

Neben dem Verbrauch der Brandschutz-Rückstellung in Höhe von rund 3.088 TEUR erfolgte noch bei den Rückstellungen für Unterdecken ein Verbrauch in Höhe von rund 543 TEUR.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 6.611.800,00 EUR

Ergebnis 2020: 5.630.964,27 EUR

Abweichung vom Ansatz: -980.835,73 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus Sachkonto 459210 – Verzinsung von Steuererstattungen. Wie die Erträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen (Zeile 8) ist auch der Aufwand für die Verzinsung von Steuererstattungen, die die Stadt zu leisten hat, nur schwer einschätzbar, weil eine Vielzahl der abzuwickelnden Fälle zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht bekannt sind und starke jährliche Schwankungen auftreten. Für das Jahr 2020 waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung keine Besonderheiten bekannt, die zu außergewöhnlich hohen oder niedrigen Rückzahlungen führen könnten. Aus diesem Grund wurden auf der Basis der Vorjahreerfahrungen Rückzahlungen von 3.000 TEUR veranschlagt. Tatsächlich ergaben sich demgegenüber geringere Aufwendungen, so dass ein Minderaufwand von rund 1.028 TEUR entstand.

Demgegenüber bestand ein Mehraufwand im Zusammenhang mit Investitionskrediten, die um rund 47 TEUR höher als geplant ausfielen. Die ursprüngliche Planung beinhaltet die vollständige Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen des Jahres 2019 der Kernverwaltung (rund 65.998 TEUR; inkl. des gebildeten Haushaltsrests aus der Kreditermächtigung des Jahres 2018) und gemäß Experimentierklausel (11.530 TEUR; Haushaltsrest aus der Kreditermächtigung 2018) in Höhe von insgesamt rund 77.528 TEUR im Jahr 2019. Tatsächlich wurden im Jahr 2019 Kredite in Höhe von lediglich 61.930 TEUR aufgenommen. Davon entfallen 50.400 TEUR auf die Kernverwaltung und 11.530 TEUR auf die Experimentierklausel. Ferner konnten für die erfolgten Darlehensaufnahmen günstigere Zinssätze als geplant erzielt werden. Daraus ergibt sich im Jahr 2020 ein um rund 183 TEUR geringerer Zinsaufwand. Gegenläufig dazu waren die Kreditbeschaffungskosten um rund 233 TEUR höher als geplant.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 15.100.000,00 EUR

Ergebnis 2020: 9.735.665,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -5.364.335,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen ergaben sich im Umfang von rund 5.254 TEUR bei der Gewerbesteuerumlage. Diese ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2020 für Braunschweig 35 von 450 Punkten betrug. Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2020 wesentlich niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend geringere Gewerbesteuerumlage für die Stadt.

Zudem entstand ein kleiner Minderaufwand in Höhe von rund 109 TEUR bei der Entschuldungsumlage.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2020: 2.963.600,00 EUR

Ergebnis 2020: -60.661,55 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -3.024.261,55 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der geringere Aufwand ergab sich in Höhe von rund 2.963 TEUR durch die Deckungsreserve für Personalaufwendungen. Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck verwendet.

Die Aufwandsbuchungen erfolgen zuordnungsgerecht bei den Personalaufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten. Die Deckungsreserve wird gemäß § 6 der Haushaltssatzung zur Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten aufgelöst.

Der darüber hinaus dargestellte negative Aufwand in Höhe von rund 61 TEUR ergab sich im Zusammenhang mit dem Verbrauch von Rückstellungen.

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

3.3.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2020 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2020	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.922.189,00	15.706.070,77	-	10.216.118,23	-	39,41
Saldo aus Investitionstätigkeit	-136.838.200,00	-102.829.149,86	+	34.009.050,14	+	24,85
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	131.354.500,00	86.606.055,59	-	44.748.444,41	-	34,07
Gesamtergebnis	20.438.489,00	-517.023,50	-	20.955.512,50	-	über 100 %

Unter Berücksichtigung des geplanten Haushaltsresteabbaus in Höhe von rund 1.120 TEUR für die laufende Verwaltungstätigkeit und in Höhe von rund 3.500 TEUR für die Investitionstätigkeit würden sich folgende Werte ergeben:

2020	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.802.189,00	15.706.070,77	-	9.096.118,23	-	36,67
Saldo aus Investitionstätigkeit	-140.338.200,00	-102.829.149,86	+	37.509.050,14	+	26,73
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	131.354.500,00	86.606.055,59	-	44.748.444,41	-	34,07
Gesamtergebnis	15.818.489,00	-517.023,50	-	16.335.512,50	-	über 100 %

3.3.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Gesamt-Finanzrechnung 2020 ergibt sich durch Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 14.695.503,87 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 4.479.385,64 EUR eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 10.216.118,23 EUR.

3.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 3.031.705,03 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 37.040.755,17 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 34.009.050,14 EUR.

3.3.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 45.273.400,00 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 524.955,59 EUR eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 44.748.444,41 EUR.

3.3.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

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

Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2020 beläuft sich auf -1.029.945,75 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund -9,3 TEUR (Vorjahr 11,6 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

3.3.6 Situation in den Teilhaushalten

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, bei denen die Finanzmittelveränderung eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 1 Mio. EUR aufweist. Eine positive Abweichung führt zu einer Ergebnisverbesserung und eine negative Abweichung zu einer Ergebnisverschlechterung des Jahresabschlusses.

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Ref. 0120 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes	
Haushaltsansatz 2020:	-2.621.200,00 EUR
Ergebnis 2020:	-3.920.051,28 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.298.851,28 EUR
<p>Für das Haushaltsjahr 2020 sind Investitionseinzahlungen vom Land im Rahmen des KIP II in Höhe von 1,4 Mio. EUR für bauliche Maßnahmen insbesondere an der Grundschule Comeniusstraße eingeplant worden (4S.000020).</p> <p>Wie bereits zum Jahresabschluss 2019 ausgeführt, wurden die in den Vorjahren geplanten Einzahlungen nunmehr im Folgejahr eingebracht. Im Ist sind die Einzahlungen jedoch den bezuschussten Projekten zuzuordnen. Der Teilhaushalt „Stadtentwicklung und Statistik“ stellt daher Mindereinzahlungen in Höhe von rund 1,4 Mio. EUR dar, die aber durch Mehreinzahlungen in anderen Teilhaushalten kompensiert werden. Im Jahr 2020 sind Einzahlungen im Rahmen von KIP II in Höhe von 3.061 TEUR eingegangen, die für die Maßnahmen zur Verbesserung des Ganztagsbetriebes an der GS Comeniusstraße als auch für die Brandschutzmaßnahmen am Wilhelmgymnasium bestimmt waren. Damit sind im Verhältnis zum Plan 2020 tatsächlich Mehreinzahlungen erreicht worden, die aus geplanten aber nicht eingebrachten Einzahlungen der Vorjahre stammen.</p>	

FB 20 Finanzen

FB 20 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes	
Haushaltsansatz 2020:	-159.100.000,00 EUR
Ergebnis 2020:	-166.401.998,70 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-7.301.998,70 EUR

Die in 2020 geplante Finanzmittelveränderung in Höhe von -159.100 TEUR setzt sich zusammen aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund -50.913 TEUR und dem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund -108.187 TEUR. Die im Haushaltsjahr 2020 tatsächlich erzielte Finanzmittelveränderung beträgt jedoch rund -166.402 TEUR und ist somit insgesamt um rund 7.302 TEUR höher als der Planansatz.

Der erzielte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt rund -83.336 TEUR und ist somit um rund 32.432 TEUR schlechter als geplant. Ohne Berücksichtigung der nur ergebniswirksamen Auflösungserträge aus Sonderposten, Abschreibungen und Rückstellungen entspricht er im Wesentlichen dem Fehlbetrag der Ergebnisrechnung (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung in Textziffer 3.1.4).

Bei dem Saldo aus Investitionstätigkeit ergab sich eine Finanzmittelveränderung in Höhe von rund -83.066 TEUR. Die Abweichung gegenüber der Planung von rund -25.121 TEUR resultiert aus Mehreinzahlungen aus Investitionen in Höhe von 6.471 TEUR sowie den gegenüberstehenden Minderauszahlungen im Bereich der Investitionen in Höhe von 18.650 TEUR.

Die Mehreinzahlungen im Investitionsbereich sind insbesondere bei den Positionen Zuwendungen für Investitionstätigkeit (rund 2.378 TEUR) sowie der Veräußerung von Sachvermögen (rund 4.057 TEUR) entstanden. Daneben ergaben sich Mehrauszahlungen insbesondere bei dem Erwerb von beweglichem Sachvermögen (rund 1.920 TEUR) und Minderauszahlungen bei der sonstigen Investitionstätigkeit für von den städtischen Gesellschaften in Anspruch genommenen Ausleihungen (rund 20.871 TEUR).

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

FB 32 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020:	-6.773.880,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2020:	-8.964.207,94	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.190.327,94	EUR
---	---------------	-----

Die Finanzrechnung des Teilhaushalts weist für das Haushaltsjahr 2020 - wie oben dargestellt - eine Verschlechterung des Endbestandes an Finanzmitteln um -2.190 TEUR aus.

Diese Entwicklung ergibt sich insbesondere durch Veränderungen bei der laufenden Verwaltungstätigkeit. Hier blieben einerseits die insgesamt erwarteten Einzahlungen coronabedingt um rd. 2.115 TEUR hinter den Einplanungen zurück, andererseits wurden die Planansätze für Auszahlungen um rd. 70 TEUR überschritten.

Der Rückgang bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich im Wesentlichen aus Mindererträgen bei den Buß- und Verwargeldern (rund 1.586 TEUR), hauptsächlich im Bereich der kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung. Auch blieben die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, die privatrechtlichen Entgelte sowie die Kostenerstattungen im Gesamtum-

fang von rund 539 TEUR hinter den Erwartungen zurück.

Im Bereich der Auszahlungen konnten die Mehrbedarfe für aktives Personal sowie bei der Versorgung von insgesamt rund 648 TEUR durch Minderauszahlungen im Gesamtumfang von rund 578 TEUR kompensiert werden, sodass eine Belastung des Zahlungsmittelbestands von rund 70 TEUR verbleibt.

Da den vorstehend genannten Plan-Ist-Abweichungen im Finanzhaushalt im Wesentlichen die gleichen Sachverhalte wie bei den zu erläuternden Abweichungen im Teil-Ergebnishaushalt des FB 32 zugrunde liegen, wird zu weiteren Einzelheiten auf die Erläuterungen zu den Gesamtabweichungen des Teilhaushalts FB 32 verwiesen.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020:	-27.712.445,00	EUR
-----------------------	----------------	-----

Ergebnis 2020:	-23.076.456,27	EUR
----------------	----------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+4.635.988,73	EUR
---	---------------	-----

Die Abweichung in Höhe von + 4.636 TEUR zwischen dem Ergebnis 2020 und dem Haushaltsansatz 2020 ergibt sich unter anderem aus einer Verbesserung in Höhe von 3.482 TEUR im Rahmen der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Die Verbesserung in Höhe von 3.482 TEUR ergibt sich zunächst aus Mehreinzahlungen in Höhe von 1.845 TEUR im Rahmen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit: Diese umfasst zum Großteil Mehreinzahlungen in Höhe von 1.489 TEUR für öffentlich-rechtliche Entgelte ohne Investitionen. Diese Abweichung wird bereits zu Zeile 5 der Ergebnisrechnung erläutert. Jedoch ist eine Mindereinzahlung im Rahmen der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ohne Investitionen in Höhe von 199 TEUR zu verzeichnen. Diese resultiert aus einer versehentlichen Doppelung in der Mittelanmeldung der für das Haushaltsjahr 2020 für Fördermittel im Rahmen des Projektes "Novelle" in Höhe von 145 TEUR. Demnach konnte dieser Betrag lediglich einmal als Zuweisung erwartet werden, was jedoch lediglich mit einem Betrag in Höhe von 97 TEUR aufgrund von Verzögerungen des Projektstartes realisiert werden konnte. Der Großteil der restlichen Mindereinzahlungen von insgesamt 5 TEUR ergibt sich zum einen aus Mindereinzahlungen aufgrund des coronabedingten Ausbleibens von Erstattungen der NABK für die Ausbildung in Höhe von 48 TEUR und zum anderen aus Mehreinzahlungen in Höhe von 30 TEUR durch Zuweisungen für das Projekt "I Hero" sowie Mehreinzahlungen in Höhe von 8 TEUR durch Zuweisungen für das Projekt "Sirene". Die Mehreinzahlung aus dem Projekt "Sirene" resultiert aus einer Verschiebung eines Großauftrages im Rahmen des Projektes aus dem Jahr 2019 auf das Jahr 2020. Zu den Mindereinzahlungen in Höhe von 5 TEUR tragen zudem auch Mehreinzahlungen in Höhe von 4 TEUR für die Unterbringung der ABC-Fahrzeuge. Ebenfalls konnten im Rahmen der privatrechtlichen Entgelte ohne Investitionen Mehreinzahlungen im Jahr 2020 in Höhe von 399 TEUR eingenommen werden.

Auch auf den Positionen Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen (149 TEUR) sowie sonstige haushaltswirksame Einzahlungen (8 TEUR) konnten Mehreinzahlungen in Höhe von insgesamt 157 TEUR verzeichnet werden. Saldiert ergibt sich die oben genannte Mehreinzahlung in Höhe von 1.845 TEUR.

Andererseits ergibt sich die Verbesserung in Höhe von 3.482 TEUR aus einer Unterschreitung der Ansätze in Höhe von 1.637 TEUR im Rahmen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Diese Unterschreitung ergibt sich zum Teil (230 TEUR) aus Mehrauszahlungen für aktives Personal (275 TEUR) sowie aus Minderauszahlungen für Versorgung (45 TEUR). Des Weiteren kam es zu Minderauszahlungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und geringwertige Vermögensgegenstände in Höhe von 260 TEUR, welche sich aus unterschiedlichsten, unvorhersehbaren und notwendigen Beschaffungen zur Erhaltung der Einsatzbereitschaft des FB 37 über das Jahr 2020 hinweg zusammensetzen. Mehrauszahlungen in Höhe von 2 TEUR ergaben auf der Position Transferauszahlungen ohne Investitionen unter anderem durch Zuschüsse zur Kameradschaftskasse.

Ebenfalls sind Minderauszahlungen in Höhe von insgesamt 1.609 TEUR bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zu verzeichnen. Diese Abweichung wird bereits zu Zeile 16 der Finanzrechnung erläutert. Der Großteil (1.076 TEUR) dieser Minderauszahlungen ergibt sich zum einen bei den Auszahlungen für Rechte und Dienste, vermischte Ausgaben durch die Abrechnungen für LNA- und NEF-Arztleistungen in Höhe von 1.051 TEUR sowie bei den Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich durch Zahlung der Abschläge für die Notfallseelsorge in Höhe von 25 TEUR. Des Weiteren ergaben sich bei den Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, unter anderem aufgrund der seit dem 19. September 2018 geltenden geänderten Entschädigungssatzung, Mehrauszahlungen von insgesamt 7 TEUR. Im Rahmen der Erstattungen an das Gebäudemanagement erfolgten im Jahr 2020 Minderauszahlungen von insgesamt 60 TEUR. Zudem sind Mehrauszahlungen in Höhe von 66 TEUR bei anderen sonstigen Auszahlungen zu verzeichnen.

Jedoch sind auch Minderauszahlungen im Rahmen der Erstattung an übrige Bereiche in Höhe von 542 TEUR zu verzeichnen. Ebenfalls kommt es durch geringe positive sowie negative Abweichungen zwischen den Ansätzen und den Ergebnissen des Jahres 2020 auf den übrigen Sachkonten unter der Position der sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zu Minderauszahlungen in Höhe von insgesamt 4 TEUR. Saldiert ergibt sich die oben genannte Minderauszahlung in Höhe von 1.637 TEUR.

Zum anderen ergibt sich die Abweichung in Höhe von 4.636 TEUR aus einer Minderauszahlung im Rahmen der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten in Höhe von 1.154 TEUR.

Die Minderauszahlung in Höhe von 1.154 TEUR ergibt sich einerseits aus einer Mehreinzahlung in Höhe von 221 im Rahmen der Einzahlungen für Investitionstätigkeit. Diese Mehreinzahlung ergibt sich zum Großteil (330 TEUR) aus den Zuwendungen für Investitionstätigkeit unter anderem aufgrund von Zuweisungen von Haushaltsmitteln des Landes Niedersachsen im Rahmen der Feuerschutzsteuer. Jedoch mussten Mindereinzahlungen in Höhe von 109 TEUR für den Verkauf von beweglichen Sachen verzeichnet werden.

Andererseits ergibt sich die Abweichung in Höhe von 1.154 TEUR aus einer Minderauszahlung in Höhe von insgesamt 933 TEUR bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit. Im Laufe des Jahres 2020 wurden zwar Mehrauszahlungen in Höhe von 68 TEUR für Hochbaumaßnahmen getätigt, jedoch erfolgten ebenfalls Minderauszahlungen in Höhe von 1.001 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen.

Kultur & Wissenschaft

FB 41 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	-30.830.240,00	EUR
Ergebnis 2020:	-29.728.911,77	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.101.328,23	EUR
<p>Relevante Minderauszahlungen im Haushaltsjahr 2020 entstanden vor allem in den folgenden Bereichen:</p> <p>Zuvorderst ist hier der Ergebnishaushalt (Auswirkungen siehe Zeile 25, Jahresergebnis) zu nennen. Hierzu wird auf die Erläuterung zum Rechenschaftsbericht im Ergebnishaushalt (Zeile 15, Aufw. für Sach- und Dienstleistungen) verwiesen.</p> <p>Weitere Minderauszahlungen ergaben sich aus dem Saldo für Investitionstätigkeiten. Investive Ausgaben im Städtischen Museum konnten im Zusammenhang mit der Neukonzeption der Dauerausstellung pandemiebedingt nicht getätigt werden und mussten nach 2021 übertragen werden. Hierzu wird auf die Erläuterung zum Rechenschaftsbericht im IM (Zeile 27, Erwerb von beweglichem Sachvermögen) verwiesen.</p>		

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	-83.652.840,00	EUR
Ergebnis 2020:	-73.576.820,19	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+10.076.019,81	EUR
<p>Die Hauptursache der Ergebnisverbesserung liegt mit rund 12.500 TEUR darin, dass der Bund im Oktober zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie und dauerhaften Entlastung der Kommunen die Beteiligung an den KdU SGB II um 25 %-Punkte unerwartet bereits rückwirkend ab Beginn 2020 erhöht hat.</p> <p>Weiter ergaben sich Ertragsverbesserungen von rund 1.300 TEUR durch geringer als erwartete Abschlagsrückzahlungen 2020 für 2019 KdU im Fluchtcontext und weil im Hinblick auf eine Nds. AG SGB II - Änderung ab 2021 keine Rückstellungen für zu viel erhaltene Abschlüsse Bildungs- und Teilhabepaket gebildet werden mussten.</p>		

Zudem war eine höher als erwartete Kostenabgeltung nach dem Nds. Aufnahmegesetz zu verzeichnen (560 TEUR).

Die Verbesserung nach der Finanzrechnung ist um 4.200 TEUR geringer als nach der Ergebnisrechnung.

Dies liegt zum einen an den extrem unterschiedlichen Volumen der Sozialhilfe-Hauptzahläufe Januar 2020 (CO 2020, FI 2019) und Januar 2021 (CO 2021, FI 2020) siehe auch Erläuterung Zeile 15 1.600 TEUR höhere Mehrbelastung FI.

Des Weiteren wurde das Ergebnis der Finanzrechnung geschmälert durch die Rückzahlung von 2019 zu viel erhaltenen Abschläge SGB XII in 2020 von rund 1.400 TEUR; die gebildete Rückstellung 2019 und deren Verbrauch in 2020 finden sich nur in der Ergebnisrechnung.

Außerdem gingen im Vergleich zur Ergebnisrechnung durch Zeitversatz von Abrechnung und Erstattung Erstattungen jeweils Anfang 2021 im Ist ein siehe Erläuterungen Zeile 6.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020: -150.706.346,00 EUR

Ergebnis 2020: -136.853.113,44 EUR

Abweichung vom Ansatz: +13.853.232,56 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Auf die Erläuterungen im Rahmen der Rechenschaftsberichte zur Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2020 wird verwiesen.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020: -20.507.400,00 EUR

Ergebnis 2020: -15.997.428,54 EUR

Abweichung vom Ansatz: +4.509.971,46 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Für die Abweichung beim Jahresergebnis zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2020 sind im Wesentlichen die Mindereinzahlungen bzw. -auszahlungen im Bereich der Stadt- und Altlastensanierung, sowie eine Vielzahl an Grünbaumaßnahmen verantwortlich.

Ergänzend dazu wird auf die Stellungnahmen zu den Haushaltszeilen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes verwiesen:

Ergebnishaushalt

- 15 Sach- und Dienstleistungen
- 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen
- 19 Transferleistungen

Finanzhaushalt

- 19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit
- 26 Baumaßnahmen
- 29 Aktivierbare Zuwendungen

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2020:	-43.476.260,00	EUR
Ergebnis 2020:	-38.256.659,91	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+5.219.600,09	EUR

Der Ansatz für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde um rund 1.900 TEUR unterschritten. Dies lag insbesondere an Minderauszahlungen für die Fortsetzung des Mobilitätsentwicklungsplanes, für die Überwachung des Breitbandausbaus in Braunschweig und für Beratungskosten im Zusammenhang mit dem Auslaufen der Bellis- bzw. BS|Energy-Verträge i. H. v. zusammen rund 800 TEUR. Weitere rund 800 TEUR Minderauszahlungen sind für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens entstanden, da Aufträge für Unterhaltungsarbeiten nicht vor Jahresende abgerechnet wurden. Die Auszahlungen für aktives Personal wurde um rund 300 TEUR unterschritten, da es im Zuge von Fluktuation immer wieder unbesetzte Stellen gab.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden um rund 250 TEUR unterschritten. Dies liegt insbesondere an geringeren Einzahlungen von Benutzungsgebühren für Parkscheinautomaten im Zuge der Coronapandemie und der damit verbundenen Einzelhandelsbeschränkungen und der Mobilitätsreduzierung. Die IM-Einnahmen aus Erstattungen von übrigen Bereichen lagen hingegen über dem Ansatz, da eine Erstattung der Braunschweiger Verkehrs-GmbH für Lichtsignalanlagen im Rahmen der ÖPNV-Bevorrechtigung seit 2018 eingegangen ist.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind insbesondere in Folge der unten genannten Verschiebungen der Baumaßnahmen Abweichungen i. H. v. 5.500 TEUR entstanden.

Zu den Gründen verweise ich auf die Stellungnahmen zu den Zeilen 19 „Zuwendungen für Investitionstätigkeit“ und 20 „Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit“ der Finanzrechnung.

Bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit ergeben sich Minderauszahlungen i. H. v. rund 9.000 TEUR in der Zeile 26 „Baumaßnahmen“. Folgende Projekte weisen Abweichungen von mindestens 200 TEUR auf:

Bei Betragsangaben ohne Vorzeichen liegt das Ergebnis unter dem Ansatz. Bei negativem Vorzeichen liegt das Ergebnis über dem Ansatz:

4S.660025 Stadtbahnausbaukonzept/Umsetzung	1.550 TEUR	Das Projekt hat Verzug gegenüber dem ursprünglichen Zeitplan und den dafür eingeplanten Raten, daher konnte das Geld nicht wie geplant abfließen. Einzelheiten zum Projektfortschritt und zu Verzögerungen werden regelmäßig in Kompakt- und Statusberichten gegenüber der Projektsteuerung und dem Lenkungs-kreis dargelegt.
5E.660021 Okerbrücke Lei-ferde	690 TEUR	Das Planfeststellungsverfahren hat sich aufgrund von Nachkartierungen und einer damit verbundenen erneuten Auslage der ergänzenden Unterlagen verzögert, so dass der Baubeginn in 2020 noch nicht erfolgen konnte.
5E.660073 DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode	-1.350 TEUR	Damit die Finanzierung der Maßnahme für eine Beauftragung gesichert ist mussten 2.150 TEUR überplanmäßig bereitgestellt werden, die im Zuge der Umsetzung ausgezahlt werden. Dadurch wurde deutlich mehr Geld ausgezahlt als im Ansatz 2020 eingeplant.
5E.660058 Umbau Knoten B1/Neudammstraße	-510 TEUR	Die Zahlung an die Niedersächsische Landesbehörden für Straßenbau und Verkehr für diese Maßnahme ist abgeflossen. Die dafür angemeldete Verbindlichkeit wurde verbraucht.
5E.660081 Wilhelm-Bracke Gesamtschule	347 TEUR	Die Umsetzung der Maßnahme ist verkehrlich und wirtschaftlich sinnvoller zusammen mit dem Erschließungsträger der Issestraße (Nibelungen-Wohnbau-GmbH) durchzuführen. Da die Hochbauten des Erschließungsträgers in 2020 noch nicht weit genug fortgeschritten waren konnte noch keine Umsetzung in 2020 erfolgen.
5E.660088 Okerbrücke Biberweg	-420 TEUR	Es wurde ein Teil der Haushaltsreste aus dem Vorjahr ausgezahlt, daher liegt das Ergebnis über dem Ansatz.
5E.660097 Erschließung Gewerbegebiet Waller See	2.000 TEUR	Der Endausbau der Erschließungsstraßen hat sich verschoben, da die Vermarktung der Flächen stockt.
5E.660101 Stadtstraße Hamburger Straße	2.650 TEUR	Der Planfeststellungsbeschluss wurde beklagt und konnte daher nicht umgesetzt werden. Die Maßnahme wurde in der Folge in Teilabschnitte aufgeteilt. Die Planungen für den Teilbereich Mittelweg – Nordanger haben 2020 begonnen.

5E.660103 Ersatzneubau Brücke Klostergang	400 TEUR	Die Abstimmung zwischen Politik und Verwaltung konnte nicht in dem ursprünglich geplanten Zeitraum erfolgen, daher wurde in 2020 lediglich die Planung beauftragt.
5E.660105 Erschließung Taubenstraße	254 TEUR	Die Maßnahme wird im Zuge und in zeitlicher Abstimmung mit der Erschließung Nördliches Ringgebiet umgesetzt.
5E.660106 Baugebiet Feld- straße	225 TEUR	Die Mittel werden für eine Verkehrsberuhigung im Zusammenhang mit der Erschließung des Wohnbaugebiets Feldstraße benötigt. In 2020 wurden erste Aufträge vergeben, die vollständige Umsetzung konnte noch nicht erfolgen.
5E.660110 Ersatzneubau Sidonienbrücke	1.640 TEUR	Aufgrund längerer Beratungen erfolgte der politische Beschluss erst im Juni 2020. Die Bauleistungen konnten daher erst im November 2020 beauftragt werden.
5E.660114 Schunterbrücke Butterberg	-870 TEUR	Es wurden Haushaltsreste aus Vorjahren für die Umsetzung der Maßnahme ausgezahlt.
5E.660117 Wabebrücke Klostergang	545 TEUR	Die Abstimmung zwischen Politik und Verwaltung konnte nicht in dem ursprünglich geplanten Zeitraum erfolgen, daher wurde in 2020 lediglich die Planung beauftragt.
5E.660136 Brücke Im Alten Dorfe	410 TEUR	Aufgrund von Verzögerungen beim Bau der neuen Brücke Ringelhorst (Butterberg) verschiebt sich in der Folge die Planung und der Bau der Brücke im Alten Dorfe in 2021.
5E.660142 Umgestaltung Ha- genmarkt	500 TEUR	Für die aus dem ersten Bürgerbeteiligungsprozess entstandene Planung konnte keine politische Mehrheit gefunden werden. Die Verwaltung wurde beauftragt die Bürgerbeteiligung erneut durchzuführen, daher konnte die Maßnahme in 2020 nicht umgesetzt werden.
5E.660145 KVP Maschero- der Weg/Senefelder Str.	600 TEUR	Aufgrund von Problemen bei den Grunderwerbsverhandlungen musste die Maßnahme verschoben werden.
5S.660012 Straßenerneue- rung Querum	600 TEUR	Die in dem Projekt veranschlagten Mittel wurden im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für andere Maßnahmen innerhalb des Programm 8 ausgezahlt.
5S.660018 Straßenerneue- rung Nordstadt	-670 TEUR	Die Kostenbeteiligung für den Rebenring wurde ausgezahlt. Dafür wurden angemeldete Verbindlichkeiten verbraucht.
5S.660044 Innenstadtwehre / Umbau	-1200 TEUR	Es wurde eine überplanmäßige Mittelbereitstellung ausgezahlt, daher liegt das Ergebnis über dem Ansatz.
5S.660062 Straßenerneue- rung Wilhelmitor	-500 TEUR	Es wurden Haushaltsreste aus dem Vorjahr und Umbuchungen innerhalb Programm 8 ausgezahlt.
5S.660067 Bushaltestel- lenumgestaltung	-460 TEUR	Es wurden Haushaltsreste aus dem Vorjahr und Umbuchungen innerhalb Programm 10 ausgezahlt.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	-32.427.450,00	EUR
Ergebnis 2020:	-30.343.561,93	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+2.083.888,07	EUR
<p>Im Haushaltjahr wurden innerhalb der laufenden Verwaltungstätigkeit durch verminderte Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rund 900 TEUR), pandemiebedingte geringere öffentliche Entgelte (rund 500 TEUR, u.a. Nutzung von Sporthallen und Lehrschwimmbecken sowie eine geringere Auslastung im Friedhofs- und Bestattungswesen) und geringere Kostenerstattungen und Umlagen aufgrund der Unzulässigkeit der Erhebung von kapitalisierten Pflegekosten (rund 800 TEUR) gegenüber dem Planansatz Mindereinzahlungen i. H. v. insgesamt rund 2,3 Mio. EUR erzielt. Dem stehen pandemie- und ressourcenbedingte Minderauszahlungen in den Bereichen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und GVG sowie Transferauszahlungen i. H. v. rund 2 Mio. EUR entgegen.</p> <p>Zudem ergaben sich bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit Minderauszahlungen durch pandemie- und ressourcenbedingte Verzögerungen bei den Baumaßnahmen (rund 2,8 Mio. EUR), die teilweise durch höhere aktivierbare Zuwendungen kompensiert wurden. Schließlich ergaben sich bei den Einzahlungen für Investitionstätigkeit Mindereinzahlungen i. H. v. rund 200 TEUR.</p> <p>Aus diesen Gründen ergab sich daher zusammenfassend eine Abweichung vom Ansatz i. H. v. rund 2 Mio. EUR.</p>		

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2020:	687.460.900,00	EUR
Ergebnis 2020:	633.086.052,07	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-54.374.847,93	EUR
<p>Die in 2020 geplante Finanzmittelveränderung in Höhe von rund 687.461 TEUR setzt sich zusammen aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 556.106 TEUR und dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rund 131.355 TEUR.</p>		

Die erzielte Finanzmittelveränderung beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 546.480 TEUR ist um rund 9.626 TEUR geringer als geplant. Diese Abweichung hängt im Bereich der Einzahlungen im Wesentlichen mit Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer von rund 66.550 TEUR und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von rund 10.515 TEUR sowie mit Mehreinzahlungen bei den Zuweisungen des Landes von rund 53.587 TEUR sowie bei den allgemeinen Zuweisungen des Landes von rund 2.282 TEUR zusammen. Daneben sind im Bereich der Auszahlungen Minderauszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage mit rund 7.243 TEUR sowie bei der Deckungsreserve für Personalaufwendungen mit rund 2.964 TEUR zu verzeichnen.

Beim Saldo aus Finanzierungstätigkeit ergab sich eine Finanzmittelveränderung in Höhe von rund 86.606 TEUR. Die Abweichung von rund 44.748 TEUR ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass weniger Kreditaufnahmen als geplant erfolgt sind. Dies hat zu Mindereinzahlungen in Höhe von rund 45.273 TEUR geführt. Folglich wurden die für das nicht in Anspruch genommene Kreditvolumen vorgesehenen Tilgungsleistungen nicht benötigt. Dies hat zu Minderauszahlungen in Höhe von rund 525 TEUR geführt.

Zu den Einzelabweichungen wird auf die näheren Erläuterungen unter Ziffer 3.4 verwiesen.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2020 und dem Ergebnis 2020 je Teilhaushalt ermittelt.

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	94,47	+ 94,47	+ 100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	94,47	+ 94,47	+ 100,00
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	70.300,00	38.077,81	- 32.222,19	- 45,84
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	70.300,00	38.077,81	- 32.222,19	- 45,84
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	329.300,00	66.806,10	- 262.493,90	- 79,71
> Summe Investitionstätigkeit	1.360.600,00	0,00	- 1.360.600,00	- 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.689.900,00	66.806,10	- 1.623.093,90	- 96,05
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	236.100,00	228.523,55	- 7.576,45	- 3,21
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	236.100,00	228.523,55	- 7.576,45	- 3,21
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	2.131,88	+ 2.131,88	+ 100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	2.131,88	+ 2.131,88	+ 100,00
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2020 und dem Ergebnis 2020 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.363.200,00	1.942.435,05	- 420.764,95	- 17,80
> Summe Investitionstätigkeit	1.800,00	2.945,85	- 1.145,85	- 63,66
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.365.000,00	1.945.380,90	- 419.619,10	- 17,74
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.739.900,00	1.737.887,91	- 2.012,09	- 0,12
> Summe Investitionstätigkeit	13.600,00	15.485,10	+ 1.885,10	+ 13,86
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.753.500,00	1.753.373,01	- 126,99	- 0,01
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.068.700,00	3.961.634,51	- 107.065,49	- 2,63
> Summe Investitionstätigkeit	12.200,00	11.529,96	- 670,04	- 5,49
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.080.900,00	3.973.164,47	- 107.735,53	- 2,64
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.280.000,00	3.965.848,80	- 314.151,20	- 7,34
> Summe Investitionstätigkeit	31.100,00	21.008,58	- 10.091,42	- 32,45
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.311.100,00	3.986.857,38	- 324.242,62	- 7,52
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.643.700,00	1.573.845,93	- 69.854,07	- 4,25
> Summe Investitionstätigkeit	1.400,00	1.474,72	+ 74,72	+ 5,34
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.645.100,00	1.575.320,65	- 69.779,35	- 4,24
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	270.100,00	367.613,42	+ 97.513,42	+ 36,10
> Summe Investitionstätigkeit	600,00	182,71	- 417,29	- 69,55
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	270.700,00	367.796,13	+ 97.096,13	+ 35,87
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.273.700,00	1.204.416,36	- 69.283,64	- 5,44
> Summe Investitionstätigkeit	700,00	0,00	- 700,00	- 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.274.400,00	1.204.416,36	- 69.983,64	- 5,49

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.154.900,00	4.356.754,12	+ 201.854,12	+ 4,86
> Summe Investitionstätigkeit	2.895.200,00	1.715.944,08	- 1.179.255,92	- 40,73
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	7.050.100,00	6.072.698,20	- 977.401,80	- 13,86
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	43.401.500,00	44.439.804,52	+ 1.038.304,52	+ 2,39
> Summe Investitionstätigkeit	3.388.600,00	9.859.838,81	+ 6.471.238,81	+ 190,97
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	46.790.100,00	54.299.643,33	+ 7.509.543,33	+ 16,05
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	12.963.200,00	10.847.819,27	- 2.115.380,73	- 16,32
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	1.117,60	+ 1.117,60	+ 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	12.963.200,00	10.848.936,87	- 2.114.263,13	- 16,31
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	19.622.355,00	21.467.655,80	+ 1.845.300,80	+ 9,40
> Summe Investitionstätigkeit	588.100,00	808.838,32	+ 220.738,32	+ 37,53
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	20.210.455,00	22.276.494,12	+ 2.066.039,12	+ 10,22
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	7.223.680,00	6.215.453,57	- 1.008.226,43	- 13,96
> Summe Investitionstätigkeit	1.374.800,00	1.303.653,76	- 71.146,24	- 5,18
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	8.598.480,00	7.519.107,33	- 1.079.372,67	- 12,55
Kultur und Wissenschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.965.700,00	1.735.362,30	- 230.337,70	- 11,72
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	1.602,00	+ 1.602,00	+ 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.965.700,00	1.736.964,30	- 228.735,70	- 11,64
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	261.801,67	+ 261.801,67	+ 100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	261.801,67	+ 261.801,67	+ 100,00
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	140.739.860,00	157.024.717,30	+ 16.284.857,30	+ 11,57
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	-30,33	- 30,33	- 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	140.739.860,00	157.024.686,97	+ 16.284.826,97	+ 11,57
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	38.287.100,00	33.755.581,55	- 4.531.518,45	- 11,84
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	-29.813,34	- 29.813,34	- 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	38.287.100,00	33.725.768,21	- 4.561.331,79	- 11,91

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.937.000,00	27.872.029,32	- 64.970,68	- 0,23
> Summe Investitionstätigkeit	5.098.600,00	4.138.379,65	- 960.220,35	- 18,83
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	33.035.600,00	32.010.408,97	- 1.025.191,03	- 3,10
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	94.314.100,00	127.775.895,27	+ 33.461.795,27	+ 35,48
> Summe Investitionstätigkeit	111.576.000,00	92.925.746,76	- 18.650.253,24	- 16,72
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	205.890.100,00	220.701.642,03	+ 14.811.542,03	+ 7,19
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	19.695.780,00	19.765.438,60	+ 69.658,60	+ 0,35
> Summe Investitionstätigkeit	41.300,00	47.706,21	+ 6.406,21	+ 15,51
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	19.737.080,00	19.813.144,81	+ 76.064,81	+ 0,39
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	45.260.000,00	43.623.034,92	- 1.636.965,08	- 3,62
> Summe Investitionstätigkeit	2.662.900,00	1.729.915,47	- 932.984,53	- 35,04
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	47.922.900,00	45.352.950,39	- 2.569.949,61	- 5,36
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	70.971.200,00	70.212.518,41	- 758.681,59	- 1,07
> Summe Investitionstätigkeit	3.075.800,00	2.108.972,12	- 966.827,88	- 31,43
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	74.047.000,00	72.321.490,53	- 1.725.509,47	- 2,33
Kultur und Wissenschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	32.250.540,00	31.152.975,99	- 1.097.564,01	- 3,40
> Summe Investitionstätigkeit	545.400,00	312.900,08	- 232.499,92	- 42,63
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	32.795.940,00	31.465.876,07	- 1.330.063,93	- 4,06
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	530.100,00	664.146,78	+ 134.046,78	+ 25,29
> Summe Investitionstätigkeit	3.500,00	624,75	- 2.875,25	- 82,15
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	533.600,00	664.771,53	+ 131.171,53	+ 24,58
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	224.220.300,00	230.515.085,57	+ 6.294.785,57	+ 2,81
> Summe Investitionstätigkeit	172.400,00	86.421,59	- 85.978,41	- 49,87
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	224.392.700,00	230.601.507,16	+ 6.208.807,16	+ 2,77
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	188.835.346,00	170.366.083,68	- 18.469.262,32	- 9,78
> Summe Investitionstätigkeit	158.100,00	212.797,97	+ 54.697,97	+ 34,60
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	188.993.446,00	170.578.881,65	- 18.414.564,35	- 9,74

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 60 Bauordnung und Brandschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.068.900,00	4.514.998,23	+ 446.098,23	+ 10,96
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	1.885,50	+ 1.885,50	+ 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.068.900,00	4.516.883,73	+ 447.983,73	+ 11,01
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	130.500,00	111.801,39	- 18.698,61	- 14,33
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	130.500,00	111.801,39	- 18.698,61	- 14,33
Ref. 0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	54.500,00	50.538,85	- 3.961,15	- 7,27
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	54.500,00	50.538,85	- 3.961,15	- 7,27
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.362.600,00	2.371.922,41	- 1.990.677,59	- 45,63
> Summe Investitionstätigkeit	2.273.700,00	903.433,81	- 1.370.266,19	- 60,27
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	6.636.300,00	3.275.356,22	- 3.360.943,78	- 50,64
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.351.000,00	4.105.666,62	- 245.333,38	- 5,64
> Summe Investitionstätigkeit	7.371.000,00	1.870.534,59	- 5.500.465,41	- 74,62
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	11.722.000,00	5.976.201,21	- 5.745.798,79	- 49,02
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	5.437.150,00	3.150.002,03	- 2.287.147,97	- 42,07
> Summe Investitionstätigkeit	480.900,00	264.190,17	- 216.709,83	- 45,06
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	5.918.050,00	3.414.192,20	- 2.503.857,80	- 42,31
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	580.792.200,00	558.749.827,69	- 22.042.372,31	- 3,80
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	137.891.000,00	92.617.600,00	- 45.273.400,00	- 32,83
> Gesamtsaldo	718.683.200,00	651.367.427,69	- 67.315.772,31	- 9,37
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	868.190.845,00	853.495.341,13	- 14.695.503,87	- 1,69
> Summe Investitionstätigkeit	19.732.900,00	16.701.194,97	- 3.031.705,03	- 15,36
> Summe Finanzierungstätigkeit	137.891.000,00	92.617.600,00	- 45.273.400,00	- 32,83
Finanzmittelveränderung	1.025.814.745,00	962.814.136,10	- 63.000.608,90	- 6,14

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 60 Bauordnung und Brandschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	6.992.630,00	6.895.327,59	- 97.302,41	- 1,39
> Summe Investitionstätigkeit	6.400,00	42.665,33	+ 36.265,33	+ 566,65
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	6.999.030,00	6.937.992,92	- 61.037,08	- 0,87
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.985.500,00	1.006.090,41	- 979.409,59	- 49,33
> Summe Investitionstätigkeit	10.500,00	205.536,28	+ 195.036,28	+ über 100
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.996.000,00	1.211.626,69	- 784.373,31	- 39,30
Ref. 0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	643.000,00	665.110,68	+ 22.110,68	+ 3,44
> Summe Investitionstätigkeit	2.400,00	2.763,15	+ 363,15	+ 15,13
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	645.400,00	667.873,83	+ 22.473,83	+ 3,48
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	20.965.600,00	16.932.033,74	- 4.033.566,26	- 19,24
> Summe Investitionstätigkeit	6.178.100,00	2.340.751,02	- 3.837.348,98	- 62,11
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	27.143.700,00	19.272.784,76	- 7.870.915,24	- 29,00
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	36.833.360,00	34.888.857,88	- 1.944.502,12	- 5,28
> Summe Investitionstätigkeit	18.364.900,00	9.344.003,24	- 9.020.896,76	- 49,12
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	55.198.260,00	44.232.861,12	- 10.965.398,88	- 19,87
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	29.743.800,00	27.779.983,83	- 1.963.816,17	- 6,60
> Summe Investitionstätigkeit	8.601.700,00	5.977.770,30	- 2.623.929,70	- 30,50
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	38.345.500,00	33.757.754,13	- 4.587.745,87	- 11,96
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	765.300,00	651.144,50	- 114.155,50	- 14,92
> Summe Investitionstätigkeit	11.700,00	763,99	- 10.936,01	- 93,47
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	777.000,00	651.908,49	- 125.091,51	- 16,10
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	24.685.800,00	12.269.831,21	- 12.415.968,79	- 50,30
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	6.536.500,00	6.011.544,41	- 524.955,59	- 8,03
> Gesamtsaldo	31.222.300,00	18.281.375,62	- 12.940.924,38	- 41,45
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	842.268.656,00	837.789.270,36	- 4.479.385,64	- 0,53
> Summe Investitionstätigkeit	156.571.100,00	119.530.344,83	- 37.040.755,17	- 23,66
> Summe Finanzierungstätigkeit	6.536.500,00	6.011.544,41	- 524.955,59	- 8,03
Finanzmittelveränderung	1.005.376.256,00	963.331.159,60	- 42.045.096,40	- 4,18

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 5: Privatrechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2020:	4.091.400,00	EUR
Ergebnis 2020:	4.997.943,30	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+ 906.543,30	EUR
<p>Mit den Erläuterungen zur Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis der Zeile 6 zur Ergebnisrechnung wurde eine Abweichung in Höhe von rund -588 TEUR erklärt. Die Abweichung in der dazugehörigen Zeile in der Finanzrechnung (Zeile 5) stellt sich um 1.495 TEUR höher dar. Diese Abweichung wird wie folgt erläutert:</p> <p>Die um rund 1.495 TEUR höhere Einzahlung in der Finanzrechnung ist insbesondere auf die verspätet geflossenen Umbuchungen an FB 65 zurückzuführen. Ab 2020 ist die Aufgabe Verwaltung des bebauten Bereiches zu Fachbereich 65 – Hochbau und Gebäudemanagement – übergegangen. Damit stehen FB 65 die entsprechenden Mieteinzahlungen zu. Aufgrund dessen, dass es sich um eine rein organisatorische Veränderung handelte, wurde seinerzeit einvernehmlich festgehalten, dass die in SAP bereits eingerichteten Kassenzeichen nicht geändert werden, sprich die Abwicklung weiterhin über den städtischen Kernhaushalt erfolgt. Somit werden sämtliche Miet- und Pachteinzahlungen tatsächlich auf die Kontierungen des städtischen Kernhaushalt eingezahlt. Erst im Anschluss sind diese an den FB 65 weiterzuleiten.</p> <p>Dieser Geldfluss ist zum Jahresabschluss 2020 nicht abschließend erfolgt, entsprechende Mittelübertragungen wurden vorgenommen. Dieser Sachverhalt führte bei der Finanzposition 641110 „Einzahlungen aus Mieten und Pachten“ zu Abweichungen gegenüber den entsprechenden Positionen in der Ergebnisrechnung von über 1.449 TEUR.</p>		

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2020:	106.460.400,00	EUR
Ergebnis 2020:	107.310.512,34	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+ 850.112,34	EUR
<p>Die Mehreinzahlungen resultieren im Wesentlichen aus höher als veranschlagten Abschlägen und anderen Erstattungen SGB IX und XII von saldiert 200 TEUR (Ergebnisrechnung 1.600 TEUR; in der Finanzrechnung geschmälert durch die Rückzahlung von 2019 zu viel erhaltenen Abschläge in 2020 von rund 1.400 TEUR; gebildete Rückstellung 2019 und deren Verbrauch in 2020 finden sich nur in der Ergebnisrechnung). Des Weiteren ergaben sich kassenwirksame Mehrerstattungen aufgrund höherer Netto- Ist-Ausgaben bei der Grundsicherung im Alter-Erwerbsminderung (108 TEUR); beim Wohngeld (366 TEUR) und bei den Transferleistungen nach dem NPflegeG (283 TEUR), die Differenzbeträge zur Ergebnisrechnung gingen durch Zeitversatz von Abrechnung und Erstattung jeweils Anfang 2021 im Ist ein, Außerdem fiel die Kostenabgeltung nach dem Nds. Aufnahmegesetz höher als erwartet aus (560 TEUR) Demgegenüber ergaben sich bei der Kriegsofopferfürsorge Mindererstattungen von 204 TEUR aufgrund geringerer Netto- Ist-Ausgaben und die Dezember-Personalkostenerstattung des Jobcenters Braunschweig für dort eingesetzte städtische Mitarbeiter war erst Anfang Januar 2021 im Ist zu verzeichnen (462 TEUR).</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 3: Sonstige Transfereinzahlungen		
Haushaltsansatz 2020:	2.861.000,00	EUR
Ergebnis 2020:	5.076.239,54	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+ 2.215.239,54	EUR
<p>Auf die Darlegung zur Ergebnisrechnung Zeile 4 – Sonstige Transfererträge wird verwiesen. Die Differenz zwischen den Ergebnissen aus Ergebnis- und Finanzrechnung beträgt rund 2.490 TEUR.</p> <p>Ausschlaggebend für die genannte Differenz sind verspätet geflossene Einzahlungen auf Kassenrest in den Bereichen des Kostenersatzes außerhalb und innerhalb von Einrichtungen. Wesentlich zurückzuführen ist dies auf nicht periodengerechte Einzahlungen im Bereich der Unterhaltsvor-</p>		

schussleistungen. Aufgrund der schwer planbaren jahresübergreifenden Abwicklungen der Einzahlungen im Bereich der Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, sind diese ebenfalls als Ursache für verspätet geflossene Einzahlungen auf Kassenrest zu nennen. Hier handelt es sich bspw. um die allgemeine Heimerziehung, die Inobhutnahme/Notaufnahmen und die Inobhutnahme/Notaufnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2020: 2.077.150,00 EUR

Ergebnis 2020: 1.525.734,71 EUR

Abweichung vom Ansatz:
(+ mehr/ - weniger) -551.415,29 EUR

Im Haushaltsjahr waren gegenüber den Planungsansätzen insbesondere durch pandemiebedingte geringere Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (u.a. Nutzung von Sportstätten, Sporthallen und Lehrschwimmb Becken sowie eine geringere Auslastung im Friedhofs- und Bestattungswesen (z. B. Nutzung der Feierhallen) insgesamt rund 550 TEUR Mindereinzahlungen zu verzeichnen.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Haushaltsansatz 2020: 414.962.500,00 EUR

Ergebnis 2020: 338.273.612,41 EUR

Abweichung vom Ansatz:
(+ mehr/ - weniger) -76.688.887,59 EUR

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 68.666 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zu Zeile 1 der Ergebnisrechnung erklärt. Im Folgenden wird die im Gegensatz dazu in Höhe von rund 8.022 TEUR geringere Abweichung zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die Abweichung entsteht hauptsächlich bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Die in der Ergebnisrechnung um rund 8.728 TEUR höhere Gewerbesteuer ergibt sich zum größten Teil (rund 6.100 TEUR) aus der Bildung bzw. dem Verbrauch von Rückstellungen. Die weitere Abweichung ergibt sich im Finanzhaushalt aus der Differenz zwischen den im Jahresverlauf eingehenden Zahlungen auf Kassenreste und der zum Jahresende bestehenden offenen Forderungen.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ergab sich durch die Spitzabrechnungen 2019 (zum 01.02.2020) und 2020 (zum 01.02.2021) in der Finanzrechnung ein um rund 963 TEUR höheres Ergebnis

Die verbleibende Differenz ergab sich aus kleineren Abweichungen bei den übrigen Steuern.

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände		
Haushaltsansatz 2020:	4.974.300,00	EUR
Ergebnis 2020:	4.443.893,58	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	- 530.406,42	EUR
<p>Im Bereich der zentralen und dezentralen Fortbildung konnten im Jahr 2020 aufgrund der Corona-Pandemie zahlreiche Seminare nicht durchgeführt werden. Da die Veranstaltungen bei den jeweiligen Anbietern beauftragt waren, wurden hierfür Haushaltsreste in Höhe von rund 100 TEUR zur Übertragung beantragt. In dem nicht investiven Teil des Programms IT wurden diverse externe Programmierarbeiten sowie IT-Dienstleistungen im Jahr 2020 beauftragt, deren Umsetzung erst im Jahr 2021 abgeschlossen wurde. Hierfür wurden weitere rund 420 TEUR als Haushaltsrest angemeldet. Insgesamt begründen sich hierdurch die Minderauszahlungen.</p>		

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände		
Haushaltsansatz 2020:	33.428.900,00	EUR
Ergebnis 2020:	21.582.629,76	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-11.846.270,24	EUR
<p>Mit den Erläuterungen zur Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis der Zeile 15 zur Ergebnisrechnung wurde eine Abweichung in Höhe von rund -10.077 TEUR erklärt. Die Abweichung in der dazugehörigen Zeile in der Finanzrechnung (Zeile 13) stellt sich um 1.769 TEUR höher dar. Diese Abweichung wird wie folgt erläutert:</p>		

Die um rund 1.769 TEUR geringere Auszahlung in der Finanzrechnung ist insbesondere auf eine höhere Bildung von Rückstellungen zurückzuführen. Während in der Finanzrechnung hierfür keine Auszahlungen erfolgten, wurde die Ergebnisrechnung entsprechend hierdurch belastet. Dieser Sachverhalt führte insbesondere bei der Finanzposition 721110 „Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung“ zu Abweichungen gegenüber den entsprechenden Positionen in der Ergebnisrechnung von über 1.621 TEUR (vgl. Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen, FB 20, Zeile 15).

FB 20 – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 42.368.100,00 EUR

Ergebnis 2020: 86.376.840,46 EUR

Abweichung vom Ansatz: +44.008.740,46 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 40.141 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Zeile 18 der Ergebnisrechnung erklärt. Die darüber hinaus gehende Abweichung in Höhe von rund 3.868 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung resultiert aus dem Sachkonto 731510 Zuschuss an verb. Untern., Beteiligungen und Sondervermögen. Die dort Ende 2019 überplanmäßig bereitgestellten Aufwendungen wurden erst im Folgejahr 2020 zahlungswirksam angewiesen. Somit wurden die Verbindlichkeiten in der Ergebnisrechnung 2019 ausgewiesen, konnten jedoch erst im Jahr 2020 in der Finanzrechnung abgebildet werden.

FB 20 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 7.181.300,00 EUR

Ergebnis 2020: 8.665.969,19 EUR

Abweichung vom Ansatz: +1.484.669,19 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Mit den Erläuterungen zur Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis der Zeile 19 zur Ergebnisrechnung wurde eine Abweichung in Höhe von rund 721 TEUR erklärt. Die Abweichung in der dazugehörigen Zeile in der Finanzrechnung (Zeile 16) stellt sich um 763 TEUR höher dar. Diese Abweichung wird wie folgt erläutert:

Der Haushaltsansatz der Zeile 16 des Finanzhaushaltes ist um rund 572 TEUR höher als der Ansatz der vergleichbaren Zeile 19 des Ergebnishaushaltes. Gründe hierfür sind, dass im Finanzhaushalt auch die nicht ergebniswirksamen Auszahlungen für die abzugsfähige Vorsteuer aufzuführen sind (Finanzpositionen 744210 und 744310 mit rund 510 TEUR) und die in der Ergebnis-

rechnung in der Zeile 23 ausgewiesenen sonst. außergewöhnlichen Aufwendungen hier mit einfließen (Finanzpositionen 749120 und 749123 mit 62 TEUR). Das Ergebnis dieser Sachkonten fällt in der Finanzrechnung tatsächlich um rund 43 TEUR höher aus.

Bei der Finanzrechnung haben sich die Mehrauszahlungen in Höhe von rund 562 TEUR insbesondere bei den Sachkonten 745517 und 745518 Betriebskosten warm und kalt ergeben. Die Bildung der Rückstellung für die Nebenkostenabrechnungen für die Jahre 2019 und 2020 (anteilig 2020) erfolgte im Jahr 2020. Daneben wurde zum Jahresabschluss 2020 in Höhe von rund 238 TEUR eine Rückstellung im Zusammenhang mit der Bonus- Malus-Regelung bei dem PPP- Projekt an Schulen und Kitas gebildet. Aufgrund der Corona-Pandemie ist eine verstärkte Fensterlüftung an den Schulen sowie eine Umstellung der Lüftungsanlagen auf reinen Frischluftbetrieb notwendig. Diese Beträge werden in der Ergebnisrechnung im Jahr 2020 ausgewiesen, aber erst im Jahr 2021 in der Finanzrechnung abgebildet.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 15.825.600,00 EUR

Ergebnis 2020: 14.216.686,90 EUR

Abweichung vom Ansatz: - 1.608.913,10 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung in Höhe von -1.609 TEUR zwischen dem Ergebnis 2020 und dem Haushaltsansatz 2020 ergibt sich zum Großteil (rund - 1.051 TEUR) aus Minderauszahlungen für Rechte und Dienste, vermischte Aufgaben. Diese resultieren aus dem im Haushaltsjahr 2020 angefallenen aber noch nicht abgerechneten NEF-Arztleistungen. Diese werden als Nachzahlungen im Haushaltsjahr 2021 anfallen

Zum anderen ergibt sich eine Abweichung durch Minderauszahlungen im Rahmen der Erstattung an übrige Bereiche in Höhe von rund 542 TEUR. Diese resultieren aus nicht im vollem Umfang abgerechneten Abschlagszahlungen an die Hilfsorganisationen im Rahmen des Rettungsdienstes für das Haushaltsjahr 2020. Aufgrund von umfangreichen und langwierigen Prüfungen der betriebswirtschaftlichen Gesamtkosten der Hilfsorganisationen, welche auf den tatsächlich angefallenen Kosten des jeweiligen Haushaltsjahres basieren, kommt es zu einer Verschiebung von Abschlagszahlungen in Form von Nachzahlungen in den Folgejahren.

Der restliche Betrag setzt sich aus diversen kleineren Positionen zusammen.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 15: Transferauszahlungen	
Haushaltsansatz 2020:	3.167.400,00 EUR
Ergebnis 2020:	1.969.679,61 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.197.720,39 EUR
<p>Die Minderausgaben sind bedingt durch geringere Erstattungsleistungen an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH für das kostengünstige Schülerticket. Aufgrund des zeitweilig eingeschränkten bzw. ausgesetzten Präsenzunterrichtes wegen der Corona-Pandemie wurde die Leistungen im ÖPNV deutlich weniger nachgefragt als erwartet. Zudem liegen noch keine belastbaren Erfahrungswerte über die Annahme des Angebots kostengünstiger Schülertickets vor, da es sich um ein neues Angebot handelt.</p>	

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 15: Transferauszahlungen	
Haushaltsansatz 2020:	127.850.300,00 EUR
Ergebnis 2020:	134.267.460,20 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+ 6.417.160,20 EUR
<p>In der Ergebnisrechnung wurde bereits eine Abweichung zwischen dem Ansatz und den Ist-Aufwendungen von rund 4.842 TEUR erläutert. Die Differenz in Höhe von rund 1.575 TEUR ergibt sich hauptsächlich bei der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfe -im Zusammenhang mit den leichteren und umfangreicheren Zugangsmöglichkeiten der Leistungsberechtigten im Rahmen des BTHG-) und liegt an den extrem unterschiedlichen Volumen der Sozialhilfe-Hauptzahl-läufe Januar 2020 (CO 2020, FI 2019) und Januar 2021 (CO 2021, FI 2020). Die Januarhauptläufe werden in der Ergebnisrechnung in dem Haushaltsjahr gebucht, dem sie zuzuordnen sind, in der Finanzrechnung (Ist) im Dezember des Vorjahres, da das Geld spätestens am letzten Werktag des Vormonats auf den Konten der Leistungsberechtigten bzw. Einrichtungen etc. sein muss.</p> <p>Es gab per 01.01.2020 einen Wechsel des EDV-Sozialhilfeprogramms bei der Stadt Braunschweig und zudem eine landesweite Umstellung der Sozialhilfesystematik. Zum einen waren die neuen Haushaltsstellen im neuen Programm zu hinterlegen (mit der neuen Systematik der Trägerschaft und den Auswirkungen SGB IX), zum anderen mussten die Sachbearbeiter alle Fälle in das neue Programm eingeben und des Weiteren bis 31.12.2019 im alten Programm diese Fälle auf</p>	

dem Laufenden halten für die kontinuierlichen Zahlungen bis 31.12.2019.

Das Volumen SGB IX/SGB XII des Hauptlaufs Januar 2020 war aufgrund der Umstellungsarbeiten (nicht alle Fälle waren rechtzeitig eingegeben) geringer als das durchschnittliche Volumen der Hauptläufe davor und danach und insbesondere um rund 1.600 TEUR geringer als der Hauptlauf Januar 2021.

FB 50 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 67.073.300,00 EUR

Ergebnis 2020: 67.713.878,31 EUR

Abweichung vom Ansatz: +640.578,31 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Mehrauszahlungen von rund 1.300 TEUR sind bei den Kosten der Unterkunft und Heizung aufgrund der Corona-Pandemie eingetreten. Die KDU-Ansätze waren für 10.200 Bedarfsgemeinschaften bemessen. Tatsächlich waren es im Jahresdurchschnitt nur 10.073 Bedarfsgemeinschaften - allerdings zeitweise auch 10.525 (Anstieg von April bis August, danach wieder rückläufig).

Dem entgegen stehen saldierte Minderauszahlungen von rund 650 TEUR zum ausgewiesenen Ergebnis. Hervorzuheben hierbei sind der Kommunale Finanzierungsanteil am Jobcenter Braunschweig mit rund 320 TEUR, Minderauszahlungen, die Kopfpauschalen nach dem Gesundheitsmodernisierungsgesetz mit rund 145 TEUR sowie diverse kleine weitere Minderauszahlungen.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 126.248.184,00 EUR

Ergebnis 2020: 108.681.603,37 EUR

Abweichung vom Ansatz: -17.566.580,63 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Auf die Darlegung zur Ergebnisrechnung Zeile 18 – Transferaufwendungen wird verwiesen. Die Differenz zwischen den Ergebnissen aus Ergebnis- und Finanzrechnung beträgt rund 1.800 TEUR.

Die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung ist überwiegend auf die Bildung und den Verbrauch von Rückstellungen im Rahmen der Jugendhilfeleistungen innerhalb und außerhalb von Einrichten zurückzuführen. Rückstellungen stellen in der Ergebnisrechnung einen Aufwand dar und werden in der Finanzrechnung erst nach dem Verbrauch zahlungswirksam.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände

Haushaltsansatz 2020: 8.903.300,00 EUR

Ergebnis 2020: 7.793.385,17 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.109.914,83 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Ursache für die Minderauszahlungen begründet sich im Wesentlichen auf pandemie- und ressourcenbedingte Projektverzögerungen im Bereich des Infrastrukturvermögens bei der Unterhaltung von Grünanlagen.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 14: Zinsen und ähnliche Auszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 6.611.800,00 EUR

Ergebnis 2020: 4.514.691,74 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.097.108,26 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die oben dargestellten Minderauszahlungen haben sich in Höhe von rund 1.973 TEUR und damit ganz überwiegend bei der Verzinsung von Steuernachzahlungen ergeben.

Für diesen Zweck war ein Aufwand im Ergebnishaushalt und Auszahlungen im Finanzhaushalt in Höhe von 3.000 TEUR veranschlagt. Schon im Ergebnishaushalt war ein geringerer Aufwand als erwartet zu verzeichnen (siehe Stellungnahme zu Zeile 17). Die tatsächlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt waren durch die auf der Aufwandsseite zu bildenden Rückstellungen noch geringer. Zu einem späteren Zeitpunkt ist jedoch mit entsprechenden Zahlungsflüssen zu rechnen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung war diese Entwicklung nicht absehbar.

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2020: 15.100.000,00 EUR

Ergebnis 2020: 7.747.383,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -7.352.617,00 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 5.364 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Zeile 18 der Ergebnisrechnung erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung in Höhe von rund 1.988 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die bei der Gewerbesteuerumlage über den geringeren Aufwand hinausgehenden geringeren Auszahlungen ergaben sich durch die Spitzabrechnungen der Gewerbesteuerumlagen für die Jahre 2019 und 2020, die jeweils zum 01. Februar des Nachjahres durchgeführt wurden. Insbesondere war für das Jahr 2020 Anfang Februar 2021 eine verhältnismäßig hohe Nachzahlung zu leisten, so dass die Auszahlungen im Jahr 2020 entsprechend niedriger waren als der durch die entsprechende Rückstellungsbildung angepasste Aufwand im Ergebnishaushalt.

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz („Haushaltsansatz aktuell“) und dem Ergebnis darstellen.

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Ref. 0120 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	1.360.600,00	EUR
Planaktualisierung	0,0	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.360.600,00	EUR
Ergebnis 2020	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-1.360.600,00	EUR
<p>Der Teilhaushalt „Stadtentwicklung und Statistik“ hat die Einbringung der Landeszuwendungen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KIP II) koordiniert. Entsprechend sind die Einzahlungen beim Projekt „Ref. 0120: NKomInvFöG (4S.000020)“ im Teilhaushalt „Stadtentwicklung und Statistik“ in Höhe von rund 1.360 TEUR für das Haushaltsjahr 2020 eingeplant worden.</p> <p>Im Ist sind die Einzahlungen jedoch den bezuschussten Projekten zuzuordnen. Der Teilhaushalt „Stadtentwicklung und Statistik“ stellt daher Mindereinzahlungen dar, die aber durch Mehreinzahlungen in anderen Teilhaushalten kompensiert werden. Im Jahr 2020 sind Einzahlungen im Rahmen von KIP II in Höhe von 3.061 TEUR eingegangen, die für die Maßnahmen zur Verbesserung des Ganztagsbetriebes an der GS Comeniusstraße als auch für die Brandschutzmaßnahmen am Wilhelmgymnasium bestimmt waren. Damit sind im Verhältnis zum Plan 2020 tatsächlich Mehreinzahlungen erreicht worden, die aus geplanten aber nicht eingebrachten Einzahlungen der Vorjahre stammen.</p>		

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	1.374.900,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.374.900,00	EUR
Ergebnis 2020	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-1.374.900,00	EUR
<p>Bei den veranschlagten Haushaltsmitteln handelt es sich um die anteilmäßig auf den Fachbereich 10 entfallenden Zuweisungen des Landes Niedersachsen für den DigitalPakt Schule (Projekt „FB 10: Programm IT FB 10 – 4S.100005“). Inhaltlich handelt es sich um geplante Zuwendungen für die Erneuerung des aktiven und passiven Datennetzes an Schulen.</p> <p>Die entsprechenden Förderbescheide liegen vor. Da die Maßnahmen nach Abruf der Zuweisungen innerhalb von zwei Monaten abgeschlossen sein müssen (ansonsten erfolgt eine Verzinsung der nicht verbrauchten Mittel), werden die Zuweisungen erst dann abgerufen, wenn die Maßnahmen abgeschlossen sind.</p> <p>Im Jahr 2020 kam es u. a. durch die Corona-Pandemie zu Verzögerungen in der Bauausführung, sodass ein Mittelabruf erst zum Jahresende erfolgen konnte. Der entsprechende Geldeingang erfolgte nach dem Kassenschluss im Jahr 2021.</p>		

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen aus Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	970.300,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	970.300,00	EUR
Ergebnis 2020	3.348.717,51	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	+2.378.417,51	EUR

Die Mehreinzahlungen sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Projekt 4E.210214 – GS Comeniusstraße / Verbess.GTB-San.

Die Zuwendungen des Landes nach dem NKomInvFöG (KIP II) sind aufgrund der Koordinierungsfunktion des Ref. 0120 in dessen Teilhaushalt eingeplant (Projekt „Ref. 0120: NKomInvFöG-4S.000020“). Wegen der fachlichen Zuordnung gehören die Zuwendungen u.a. zum Bauprojekt „GS Comeniusstraße/Verbesserung GTB - Sanierung (4E.210214)“ und sind entsprechend dort im Ist verortet worden.

Abweichung rund: + 2.522 TEUR

Projekt 4E.210157 – GS Isoldestraße / Erweiterung

Im Gegensatz zu den Mehreinzahlungen bei dem Projekt GS Comeniusstraße konnten die für 2020 eingeplanten Zuwendungen von verbundenen Unternehmen für die Erweiterung der GS Isoldestraße nicht eingebracht werden. Ein Teil der Zuwendungen ist bereits im Vorjahr vereinnahmt worden.

Abweichung rund: - 970 TEUR

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen

Haushaltsansatz 2020	1.600.000,00	EUR
Planaktualisierung	672.158,15	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.272.158,15	EUR
Ergebnis 2020	5.656.654,06	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	+3.384.495,91	EUR

Projekt 5S.210007 - FB 20: Global- Veräußerung von Grundstücken

Die Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit sind im Wesentlichen auf den Verkauf von Grundstücken zurückzuführen, wie z. B. die Veräußerung von Flächen im Bereich Altewiek und Wolfenbütteler Straße.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	2.273.700,00	EUR
Planaktualisierung	2.831,50	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.276.531,50	EUR
Ergebnis 2020	899.088,81	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	- 1.377.442,69	EUR
<p>Für die Abweichung zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2020 sind im Wesentlichen Mindereinzahlungen im Bereich der Sanierung in Höhe von rund 1.600 TEUR verantwortlich. Die Planungsannahme für die Zuwendungen im Bereich der Sanierung konnte auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen insbesondere bei den folgenden Projekten</p> <p>3S.610004 und 4S.610020 – Sanierungsmaßnahme Stadtumbau Weststadt 3S.610006 und 4S.610039 – Sanierungsmaßnahme Soziale Stadt - Donauviertel 4S.610043 – Sanierungsmaßnahme Investitionspakt - KTK und KPW Donauviertel 4S.610044 – Sanierungsmaßnahme - Stadtumbau - Bahnstadt</p> <p>nicht realisiert werden.</p> <p>Die Planung der Einzahlungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur grob abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligten im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	2.997.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.997.000,00	EUR
Ergebnis 2020	1.258.455,24	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	- 1.738.544,76	EUR
<p>Die Mindereinzahlungen sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:</p> <p>Die eingeplanten Investitionszuweisungen vom Land i. H. v. 800 TEUR für die Stadtstraße Hamburger Straße - Bienroder Weg (5E.660101) konnten nicht realisiert werden, da das Projekt beklagt wurde und daher nicht umgesetzt werden konnte.</p> <p>Auch für die Ersatzneubauten der Schunterbrücke Butterberg (5E.660114 – 549 TEUR) und der Brücke Im Alten Dorfe (5E.660136 – 468 TEUR) konnten keine Zuweisungen vom Land in 2020 erzielt werden. Der Bau der neuen Brücke Ringelhorst (Butterberg) hat sich verzögert, so dass in der Folge der zeitlich aufeinander abgestimmte Bau der Brücke im Alten Dorfe nicht mehr in 2020 erfolgen konnte und entsprechend keine Fördermittel vereinnahmt werden konnten.</p>		

FB 66 – Zeile 20: Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	4.374.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.374.000,00	EUR
Ergebnis 2020	612.079,35	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	- 3.761.920,65	EUR
<p>Die Erzielung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen hängt direkt mit der Umsetzung der zugrundeliegenden Investitionsmaßnahmen zusammen. Werden Investitionsmaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt, können entsprechend auch keine Einnahmen für diese Maßnahmen erzielt werden.</p> <p>Die eingeplanten Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen für das Gewerbegebiet Waller See (5E.660097) i. H. v. 2.500 TEUR konnten nicht vereinnahmt werden, da die Erschließung in 2020 nicht abgeschlossen werden konnte. Dies ist darin begründet, dass die endgültige Nutzung der Gewerbegrundstücke noch nicht geklärt ist.</p> <p>Die eingeplanten Erschließungsbeiträge i. H. v. 445 TEUR für die Stadtstraße Hamburger Straße - Bienroder Weg (5E.660101) sind nicht eingegangen, da das Projekt beklagt wurde und daher nicht umgesetzt werden konnte.</p> <p>Für die Maßnahme Kreisverkehrsplatz Mascheroder Weg/Sennefelder Straße (5E.660145) konnten die eingeplanten 400 TEUR Straßenausbaubeiträge nicht vereinnahmt werden, da die Maßnahme in 2020 aufgrund von notwendigem Grunderwerb noch nicht begonnen werden konnte.</p> <p>Für die Erschließungsstraße Taubenstraße (5E.660105) waren 228 TEUR Erschließungsbeiträge eingeplant. Es hat jedoch keine Bautätigkeit stattgefunden. Die Maßnahme wird im Zuge und in zeitlicher Abstimmung mit der Erschließung Nördliches Ringgebiet umgesetzt.</p>		

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz und dem Ergebnis darstellen. In den Planaktualisierungen sind die übertragenen Haushaltsreste aus dem Vorjahr enthalten. Die Gründe für die Bildung von Haushaltsresten bei den einzelnen Projekten über 500 TEUR sind im Jahresabschluss 2020 aufgeführt. Daneben sind auch Mittelumsetzungen im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Auszahlungen sowie Haushaltsvorgriffe enthalten. Diese können den Punkten 3.5.2.1 und 3.5.2.2 des Rechenschaftsberichts entnommen werden. Ebenfalls enthalten sind Mittelumsetzungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit. Diese Mittelumsetzungen werden von den jeweiligen Fachbereichen innerhalb der ihnen zugeordneten Budgets vorgenommen.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2020	2.434.400,00	EUR
Planaktualisierung	-949.000,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.485.400,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2020	456.955,63	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.028.444,37	EUR
<p>Die veranschlagten Mittel sind für die Erneuerung der aktiven und passiven Netzwerktechnik im Zusammenhang mit dem Medienentwicklungsplan (MEP) vorgesehen.</p> <p>Insbesondere aufgrund der Corona-Pandemie kam es im Jahr 2020 zu Verzögerungen in den auszuführenden Gewerken, sodass die veranschlagten Mittel nicht entsprechend eingesetzt werden konnten.</p>		

FB 10 – Zeile 28: Erwerb von Finanzanlagen		
Haushaltsansatz 2020	800.000,00	EUR
Planaktualisierung	492.626,45	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.292.626,45	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2020	699.317,82	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-593.308,63	EUR
<p>Die Abweichungen resultieren aus dem Projekt „FB 10: Aufstockung Pensionsfonds (5E.100001)“. Über dieses Projekt werden die Zuführungen in das Sondervermögen „Pensionsfonds der Stadt Braunschweig“ abgewickelt.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2020 sind Zahlungsverpflichtungen in Höhe von rund 1,3 Mio. EUR an den Pensionsfonds entstanden, die jedoch nur zum Teil zahlungswirksam geworden sind. Ein erheblicher Anteil der Zuführung ist im Haushaltsjahr 2021 zur Zahlung angewiesen worden.</p>		

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		
Haushaltsansatz 2020	2.865.500,00	EUR
Planaktualisierung	5.068.264,13	EUR
Haushaltsansatz aktuell	7.933.764,13	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	243.923,38	EUR
abzgl. Ergebnis 2020	2.217.239,11	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-5.472.601,64	EUR

CO-Abw. = Controlling Abweichung

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

Die Minderauszahlungen sind insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Projekt 5E.200002 - Wilhelm-Bracke Gesamtschule / Erschließung

Die Erschließungskosten für drei Wegeverbindungen bei der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule sind erst nach Ermittlung sämtlicher Kosten (Bereich wurde nach Abschluss der Arbeiten im Dezember 2020 der Öffentlichkeit übergeben) zu zahlen. Entsprechende Haushaltsreste wurden gebildet.

Abweichung: rund -215,7 TEUR

Projekt 5E.200007 - FB 20: Stadtstraße Nord / Erschließung

Aufgrund erfolgreicher Klage ist eine Anpassung des Planfeststellungsverfahrens im Bereich Stadtstr. Nord erforderlich; somit verzögert sich der Baubeginn. Es ist nicht vor 2022 von einem Ausbaubeginn bzw. einer Erhebung der Erschließungskosten auszugehen. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

Abweichung: rund -615 TEUR

Projekt 5S.210008 - FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken

Diverse Verträge für Grundstückskäufe sind auf den Weg gebracht worden, aber es fehlte an der Verpflichtung zur Zahlung. Es wurden hierfür entsprechende Haushaltsreste gebildet. Weitere bei diesem Projekt vorgesehene Mittel konnten aufgrund abnehmender Verkaufsbereitschaft der Eigentümer nicht wie ursprünglich geplant realisiert werden.

Abweichung: rund -4.560 TEUR

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2020	30.739.100,00	EUR
Planaktualisierung	43.180.602,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	73.919.702,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	7.904.154,98	EUR
Ergebnis 2020	31.512.102,07	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-34.503.444,95	EUR

Bei den folgenden Projekten ist es im Haushaltsjahr 2020 zu Minderauszahlungen über 500 TEUR gekommen

Projekt 4E.210056 - 4. IGS / Errichtung

Auf diesem Projekt waren bis Ende 2020 sowohl Haushaltsmittel für das Schulgebäude als auch für die Sporthalle veranschlagt. Die Bauarbeiten für die Sanierung des Bestandsgebäudes, den Umbau des Bestandsgebäudes sowie für den Erweiterungsbau konnten nach

deren Beendigung in 2020 fast vollständig abgerechnet werden. Dagegen war ein Start des Neubaus der Sporthalle noch nicht möglich. Das Raumprogramm für die Halle wurde im September 2019 vom Verwaltungsausschuss beschlossen (DS 19-11046). Erst danach konnten die weiteren Planungen vorangetrieben werden. Der Bauausschuss (BA¹) hat den Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung am 14.10.2020 gefasst - vgl. Vorlage 20-14370 -. Danach wurde der Baubeginn auf das Frühjahr 2021 terminiert. Die Haushaltsmittel stehen ab 2021 auf einem neu eingerichteten Projekt für den Neubau der Sporthalle zur Verfügung (4E.210326).

Abweichung rund: -878 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210116 – Berufsbildende Schule (BBS) V / Erweiterung

Die Bauarbeiten an der BBS V umfassen die Teilprojekte Abbruch Remise, Umbauten in den Bestandsgebäuden A - D, Brandschutzmaßnahmen im Gebäude E, die eigentliche Herstellung des Erweiterungsgebäudes sowie die Herstellung dessen Außenanlagen. Verschiedene Einflüsse bewirkten nicht von der Verwaltung zu vertretende Verzögerungen im Baufortschritt; dazu gehört insbes. die hohe Auslastung der Auftragnehmer.

Abweichung rund: -1.414 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210130 – GS/HS Rünigen / Sanierung

Im Anschluss an die Sanierung des Schulgebäudes, der Sporthalle sowie der Ertüchtigung der Sporthalle zu einer Versammlungsstätte sollten das Kellergeschoss und die Grundleitungen erneuert werden. Aufgrund veränderter Prioritätensetzungen im Schulbereich - insbes. durch den verstärkten Ausbau der Ganztagsbetriebe in verschiedenen Grundschulen musste das Vorhaben in der GS/HS Rünigen verschoben werden. Daher wurden rund 490 TEUR nicht auf das Jahr 2021 übertragen, sondern wurden im Zuge der Haushaltsplanungen im Investitionsprogramm neu eingeplant.

Abweichung rund: -861 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210144 - IGS Franzisches Feld / Sanierung

Die Schulsanierung hatte 2015 für mehrere Monate unterbrochen werden müssen, weil sich während der Bauarbeiten nicht vorhersehbare Schwierigkeiten bei den Unterdecken gezeigt hatten. Die Erneuerung der Unterdecken hatte Vorrang vor den übrigen Teilmaßnahmen. Hierdurch mussten Bauleistungen, die ursprünglich für 2016 vorgesehen waren, verschoben werden. Das gleiche gilt für die später durchzuführenden Teilmaßnahmen. Jedoch waren von den nach 2021 übertragenen Mitteln rund 932 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -975 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210145 – GY Hoffmann-von Fallersleben-Schule / Sanierung

Die Bauarbeiten an der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude und Sanierung Sporthalle, die gleichzeitig stattfinden sollten (DS 14-17349). Aufgrund des Brandes an der Sporthalle im Oktober 2014 wurde entschieden, diese vorrangig zu sanieren. Weitere Bauverzögerungen am Schulgebäude traten aufgrund von Rechtsstreitigkeiten mit dem Auftragnehmer für die Tischlerarbeiten ein. Diese Umstände hatten bereits zu einem geringeren Mittelabfluss in den Vorjahren geführt. Hierdurch haben sich Leistungsverschiebungen ergeben. Die seinerzeit mit den beauftragten Baufirmen für ihre Bauleistung vereinbarten Vertragszeiten sind daher bereits überschritten. Die Stadt ist darauf angewiesen, dass die betroffenen Auftragnehmer ihre Leistung erbringen, wenn sie ihrerseits freie Kapazitäten haben. Hierdurch wird der Mittelabfluss stark eingeschränkt.

Abweichung rund: -1.480 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210157 – GS Isoldestraße / Erweiterung

In 2019 hatte es Verzögerungen durch die eingeschalteten externen Büros gegeben. Die

Leistungsverzeichnisse für Vergaben im Bereich Hochbau waren unvollständig. Auch in den Bereichen der technischen Gebäudeausrüstung arbeiteten die Ingenieurbüros fehlerhaft, daher flossen 2019 weniger Haushaltsmittel ab als geplant. Die Bauverzögerungen wirkten sich auf den weiteren Bauablauf auch im Jahr 2020 aus. Da jedoch die Vergabeverfahren wenn auch verspätet eingeleitet werden konnten, waren die nach 2021 übertragenen Mittel vollständig durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -523 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210171 – Tiefgarage (TG) Packhof / Sanierung

Die Durchführung der bereits seit 2017 im Haushaltsplan verankerten Sanierung hat sich aus verschiedenen Gründen verzögert. So waren mit dem Betreiber der Tiefgarage langwierige Verhandlungen hinsichtlich der erforderlichen baubedingten Schließungen der beiden Ebenen im 1. und im 2. Untergeschoss zu führen. Zuletzt mussten durch den Eigentümerwechsel des über der Tiefgarage liegenden Welfenhofs Fragen der barrierefreien Erschließung durch einen neuen Aufzug geklärt werden, daher konnte die erforderliche Objekt- und Kostenfeststellung durch den Bauausschuss (BA¹) erst in dessen Sitzung am 20.07.2021 (DS 21-16435) erfolgen.

Abweichung rund: -638 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210214 – GS Comeniusstraße / Verbesserung Ganztagsbetrieb

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und Planungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss (BA¹) erst am 23.10.2018 erfolgen - vgl. BA¹-Vorlage 18-09215 -. Der Baubeginn wurde danach auf April 2019 festgelegt. Die bis dahin eingetretenen Verzögerungen wirkten sich auch auf das Haushaltsjahr 2020 aus und führten in der Folge zu einem geringeren Mittelabfluss als ursprünglich vorgesehen. Außerdem enthielten die Finanzraten im Haushaltsplan 2020 auch einen ersten Teilbetrag für den Umbau der Sporthalle zu einer Mehrzweckhalle als Teil der Gesamtmaßnahme an der Schule; diese Mittel konnten jedoch mangels Vorliegen eines Raumprogramms nicht umgesetzt werden. Für diese Maßnahme ist zwischenzeitlich ein eigenes Projekt eingerichtet worden (4E.210399). Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 1.300 TEUR durch Aufträge an Dritte gebunden.

Abweichung rund: -2.436 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210235 – GS Ilmenaustraße / Einrichtung GTB

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und erforderlicher Umplanungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss (BA¹) erst am 03.09.2019 erfolgen - vgl. BA¹-Vorlage 19-10564 -. Der Baubeginn wurde danach auf das Frühjahr 2020 festgelegt, der sich zunächst auf die Sanierung und den Umbau des Bestandsgebäudes erstreckte. Die Vergaben für den Neubau der Mensa wurden ab 2021 durchgeführt. Am Jahresende 2020 waren knapp 300 TEUR durch Aufträge an Dritte gebunden.

Abweichung rund: -1.641 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210237 – GS Rautheim / Einrichtung Ganztagsbetrieb und Sanierung

Der Verwaltungsausschuss hat bereits Ende 2018 das Raumprogramm beschlossen. 2019 wurde nach dem zeitaufwändigen VgV-Verfahren das planende Architekturbüro bestimmt. Damals wurde davon ausgegangen, dass 2020 der Baubeginn erfolgen könne. Jedoch waren die Voruntersuchungen und Planungen des Gesamtvorhabens so umfangreich, dass 2020 lediglich drei zusätzliche allgemeine Unterrichtsräume im Bestandsgebäude der Grundschule im Hinblick auf die steigenden Schülerzahlen als vorgezogene Maßnahme hergerichtet werden konnten. Erst nach weiteren Planungsergebnissen konnte eine Kostenbe-

rechnung erstellt werden, die dem Bauausschuss (BA¹) in seiner Sitzung am 09.03.2021 zur Beschlussfassung über die Objekt- und Kostenfeststellung vorgelegt wurde. Der Spatenstich für den Neubau der Mensa und den Ganztagsbetrieb fand am 15.09.2021 statt.

Abweichung rund: -956 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210238 – GS Lehdorf / Einrichtung GTB und Sanierung

Im Zuge der Bauausführung waren 2019 zusätzliche Schadstoffe in den Abbruchmaterialien gefunden worden, so dass diese neu zu bewerten waren. Des Weiteren entsprachen die vorhandenen Decken nicht den Planunterlagen, sodass neu ausgemessen werden musste. Dadurch ergab sich eine mehrmonatige Bauunterbrechung, die bis in das Jahr 2020 wirkte. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren jedoch rund 236 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -2.187 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210240 – GS Büldenweg / Erweiterung und Einrichtung GTB sowie Sanierung

Im Schulgebäude der Grundschule war auch eine Abteilung des GY Neue Oberschule untergebracht. Erst nach deren Umzug in das neue in Modulbauweise errichtete Gebäude an der Beethovenstraße konnten zunächst lediglich vorgezogene Sanierungsmaßnahmen im Bestandsgebäude vorgenommen werden. Das Raumprogramm wurde erst am 07.07.2020 vom Verwaltungsausschuss beschlossen, so dass erst danach nach vorgeschaltetem VgV-Verfahren die externe Planung beauftragt werden konnte. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 827 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.571 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210241 – GS Stöckheim / Erweiterung und Einrichtung GTB sowie Sanierung

Die verwaltungsinternen Abstimmungen waren zeitaufwändig, da insbes. Fragen der Wirtschaftlichkeit der im Bestandsgebäude vorgesehenen Sanierung im Fokus standen, um Kosten zu senken. Daher wurde bereits in der Stellungnahme 19-10862-2 zu einer Anfrage des Stadtbezirksrats 211 darauf hingewiesen, dass mit einem Baubeginn erst 2020 zu rechnen sein wird. Tatsächlich konnte erst am 26.01.2021 der Objekt- und Kostenbeschluss im Bauausschuss (BA¹) erfolgen. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren jedoch bereits rund 776 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.573 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210243 – GS Stöckheim Abt. Leiferde / Einrichtung GTB und Sanierung

Ähnlich wie für das Bauvorhaben am Hauptstandort waren die verwaltungsinternen Abstimmungen zeitaufwändig. In der Stellungnahme 19-10862-2 zu einer Anfrage des Stadtbezirksrats 211 wurde darauf hingewiesen, dass ein Terminplan nach erfolgtem Raumprogrammbeschluss erstellt wird. Tatsächlich konnte erst am 27.04.2021 der Objekt- und Kostenbeschluss im Bauausschuss (BA¹) erfolgen. Der Baubeginn sollte danach im Sommer 2021 stattfinden. Aufgrund der Auslastung der Baufirmen musste dieser auf Anfang 2022 verschoben werden.

Abweichung rund: -751 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210251 – Interimsmaßnahmen Schulen/baul. L. 2. BA

Der Verwaltungsausschuss hat bereits im Juni 2018 das Raumprogramm beschlossen. Es wurde davon ausgegangen, dass 2020 der Baubeginn erfolgen könne. Jedoch konnte nach dem zeitaufwändigen VgV-Verfahren lediglich 2020 das planende Architekturbüro bestimmt und erste Planungsschritte eingeleitet werden. Erst nach weiteren Planungsergebnissen lag Anfang 2021 die Kostenberechnung vor. Der Bauausschuss (BA¹) hat die Objekt- und Kos-

tenfeststellung in seiner Sitzung am 09.03.2021 beschlossen.

Abweichung rund: -2.393 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210252 – Kita Stöckheim-Süd / Neubau

Der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung wurde in der Sitzung des Bauausschusses (BA¹) am 03.12.2019 gefasst - vgl. BA¹-Vorlage 19-11930 -. Danach erfolgten die ersten Vergabeverfahren und Auftragsvergaben. Baubeginn war im April 2020. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 850 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -925 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4S.210083 – Erw. Flüchtlinge / Unterbringung

Nachdem sich Anfang 2017 herausgestellt hatte, dass die Zahl der unterzubringenden Asylbewerber niedriger war als ursprünglich erwartet, wurden für vier der acht Neubauten andere Nutzungskonzepte erstellt - soziales Wohnen und Studentenunterkünfte -. Für die vier betroffenen im Bau befindlichen Gebäude mussten Umplanungen vorgenommen werden, so dass der bis dahin vorgesehene Bauablauf unterbrochen werden musste. Dies wirkte sich bereits negativ auf den Mittelabfluss 2018 aus. Aufgrund eines Erlasses des Nds. MI wurde eine neue Verteilquote für Braunschweig für die Unterbringung von Geflüchteten festgesetzt. Um dem Erlass folgen zu können, wurde es erforderlich, die 2018 als Unterkunft für Studierende umgewidmeten Neubauten in Ölper und in der Nordstadt nunmehr als endgültige Flüchtlingsunterkünfte herzurichten. Der Rat der Stadt hatte deshalb in seiner Sitzung am 12.11.2019 überplanmäßige Auszahlungen i. H. v. 593 TEUR bereitgestellt - vgl. Vorlage 19-11844 -. Diese Mittel wurden auf das Jahr 2020 übertragen. Verwirklicht wurde jedoch nur der Umbau am Wohnstandort Ölper. Da der Mietvertrag der Stadt mit dem Studentenwerk Braunschweig zum Wohnstandort Nordstadt nicht gekündigt wurde, konnte die Herichtung als endgültige Flüchtlingsunterkunft 2020 nicht stattfinden.

Abweichung rund: -582 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 5E.210113 – Berufsfeuerwehr/Neubauten

Der Bauablauf für den Neubau des Führungs- und Lagezentrums hatte sich 2019 verzögert, weil die Ausführungsplanungen für die Gewerke der technischen Gebäudeausrüstung seitens der eingeschalteten Ingenieurbüros nicht in der ausreichender Tiefe wie vorgegeben vorgelegt wurden. Dasselbe gilt für die Pläne für die erforderliche Kollisionsplanung. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 3.500 TEUR durch Aufträge gebunden, deren Ausführung wegen der Verzögerungen erst 2021 stattfand.

Abweichung rund: -4.347 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

FB 20 – Zeile 30: Sonstige Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2020	71.215.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	71.215.000,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	0,00	EUR
Ergebnis 2020	50.343.960,16	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-20.871.039,84	EUR
<p>Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit beinhalten Ausleihungen von Krediten an städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG in Höhe von 70.891 TEUR. Die entsprechenden Einzahlungen sind im Teilhaushalt 'Allgemeine Finanzwirtschaft' veranschlagt.</p> <p>Zunächst wird darauf hingewiesen, dass die vom Nds. Ministerium für Inneres und Sport erteilte Ausnahmegenehmigung lediglich ein Volumen in Höhe von 60.125 TEUR beinhaltet. Dies hat folgenden Grund: Da die Experimentierklausel für das Jahr 2020 erst kurz vor der Haushaltsplanung wiedereingeführt wurde, musste aus Zeitgründen auf die aus den Wirtschaftsplänen der städt. Gesellschaften ersichtlichen Beträge für vorgesehene Kreditermächtigungen zurückgegriffen werden. Im Rahmen der Plausibilisierung hat sich herausgestellt, dass in diesen Beträgen z. B. auch Kreditumschuldungen enthalten waren, die nicht über die Experimentierklausel abgewickelt werden können. Der ursprüngliche Antrag wurde entsprechend korrigiert. Das neu ermittelte Volumen wurde in voller Höhe genehmigt. Aus diesem Umstand resultiert eine Abweichung von Höhe von 10.766 TEUR.</p> <p>Tatsächlich sind im Jahr 2020 Kreditaufnahmen im Rahmen der Experimentierklausel in Höhe von 50.020 TEUR erfolgt. Mit dieser weiteren Abweichung zum genehmigten Betrag in Höhe von 10.105 TEUR ergibt sich insgesamt eine Differenz in Höhe von 20.871 TEUR.</p>		

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2020	2.662.900,00	EUR
Planaktualisierung	4.053.942,61	EUR
Haushaltsansatz aktuell	6.716.842,61	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	97.430,68	EUR
Ergebnis 2020	1.661.577,11	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-4.957.834,82	EUR
<p>Die Abweichung ist auf nicht abgeschlossene Neubeschaffungen von Fahrzeugen und feuerwehrtechnischer Ausstattung zurückzuführen. Im Jahr 2020 konnten Aufträge im Wesentlichen bei folgenden Projekten nicht vollständig abgeschlossen werden.</p> <p>Projekt 5E.370008 – FB 37: HLF 10 OF Timmerlah / Beschaffung Projekt 5E.370026 – Löschfahrzeug OF Broitzem / Beschaffung Projekt 5E.370027 – Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung Projekt 5E.370029 – Löschfahrzeug OF Schapen / Beschaffung</p> <p>Der Zuschlag für 4 Löschfahrzeuge (LF) inklusive Beladung für die Freiwillige Feuerwehr erfolgte im Juli 2020. Die Auslieferung konnte aufgrund von langen Lieferzeiten nicht mehr im Jahr 2020 erfolgen Abweichung rund: -1.315 TEUR</p> <p>Projekt 5E.370012 – Rüstwagen (RW 2) / Beschaffung Es handelt sich um die Haushaltsmittel für die Beschaffung des Rüstwagens für die Südwache. Aufgrund der Überarbeitung des Fahrzeugkonzeptes soll die geplante Beschaffung mit der Beschaffung des Rüstwagens für die Hauptwache zusammengelegt werden. Hierdurch können sich Synergieeffekte ergeben. Die Beschaffung ist nunmehr für 2026 vorgesehen. Der Rüstwagen für die Südwache wird noch weiterverwandt und für die Nutzung aufgearbeitet. Abweichung rund: -310 TEUR</p> <p>Projekt 5E.370019 - Tragkraftspritzenfahrzeug V (FF)/Beschaffung Projekt 5E.370020 - Tragkraftspritzenfahrzeug VI (FF)/Beschaffung Projekt 5E.370021 - Tragkraftspritzenfahrz.VII (FF)/Beschaffung Die Auftragsvergabe für die Beschaffung von drei Tragkraftspritzenfahrzeugen (TSF-W) für die Freiwillige Feuerwehr erfolgte bereits im April 2020, die Rechnungsstellung jedoch erst im Jahr 2021. Abweichung rund: -630 TEUR</p>		

Projekt 5E.370024 - Abrollcontainer Gefahrgut / Beschaffung**Projekt 5E.370025 - Abrollcontainer Astra / Beschaffung**

Aufgrund der hohen Arbeitsauslastung der Einsatzvorbereitung konnte die Ausschreibung eines Abrollcontainers Gefahrgut (370 TEUR) sowie eines Abrollcontainers Astra (140 TEUR) nicht mehr im Jahr 2020 erfolgen.

Abweichung rund: -510 TEUR

Projekt 5E.370028 – Tanklöschfahrzeug (TLF) / Beschaffung

Der Auftrag für das Tanklöschfahrzeug 4000 (TLF) inklusive Beladung wurde bereits im März 2020 erteilt. Die Auslieferung konnte aufgrund der langen Lieferzeiten des Herstellers nicht mehr im Jahr 2020 erfolgen.

Abweichung rund: -425 TEUR

Projekt 5E.370036 – Hochwasserschutzschl.system/ Beschaffung

Aufgrund der Notwendigkeit einer erneuten Ausschreibung des Hochwasserschutzkonzeptes (Hochwasserschlauchsystem) konnte ein Zuschlag nicht mehr im Jahr 2020 erfolgen. Die Rechnungsstellung erfolgte erst im Jahr 2021.

Abweichung rund: -375 TEUR

Projekt 5S.370007 – FB 37: Global-Spezialfahrzeuge BF

Zwar konnte im Rahmen der Beschaffung von Spezialfahrzeugen der Berufsfeuerwehr bereits im Jahr 2020 die Auftragsvergabe eines Gerätewagens „Spezielle Rettung aus Höhen und Tiefen (GW-SRHT)“ (rund 148 TEUR) initiiert werden; die Lieferung erfolgte jedoch aufgrund der Lieferzeiten von den Herstellern nicht mehr im Jahr 2020. Des Weiteren fand die Lieferung eines LKW (Ladebordwand) für die Berufsfeuerwehr bereits im August 2020 statt, jedoch konnte die Auslieferung des dazugehörigen Fahrzeugaufbaues (rund 49 TEUR) aufgrund von coronabedingten Verschiebungen nicht mehr im Jahr 2020 erfolgen. Hinzu kam, dass die Ausschreibung für die Beschaffung eines Rettungsbootes (40 TEUR) für die Berufsfeuerwehr sich aufgrund verwaltungsinterner Abstimmungen auf Ende des Jahres 2020 verzögerte. Des Weiteren befand sich erst zum Ende des Jahres 2020 die Beschaffung eines Anhängers für die Brandschutzbeauftragten (10 TEUR) in Vorbereitung.

Abweichung rund: -256 TEUR

Projekt 5S.370012 – FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF

Im Bereich der sonstigen Sachanlagen der Freiwilligen Feuerwehr konnte bis zum Ende des Jahres 2020 kein Angebotszuschlag für die Beschaffung von sieben Stromerzeugern mit IT-TN-Netzumschalter für die Freiwillige Feuerwehr verzeichnet werden. Dieser wird Anfang des Jahres 2021 erwartet.

Abweichung rund: -200 TEUR

Projekt 5S.370014 – FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettungsdienst

Im Bereich der Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst konnte die Auslieferung eines Rettungswagens (rund 136 TEUR) aufgrund der Coronapandemie nicht mehr wie vertraglich vereinbart im September 2020 erfolgen. Des Weiteren fand aufgrund der langen Lieferzeiten des Herstellers die Auslieferung eines Kommandowagens für den leitenden Notarzt sowie eines Einsatzfahrzeuges für den A-Dienst (rund 116 TEUR), nach erfolgter Auftragserteilung am 6. Oktober 2020, nicht mehr im Jahr 2020 statt. Zudem konnte die Ausschreibung zur Beschaffung von drei Notarzteinsatzfahrzeugen (300 TEUR) zum Ende des Jahres 2020 mit der Markterkundung, der Bedarfsfestlegung sowie der Einholung von Informationsangeboten erst vorbereitet werden.

Abweichung rund: -552 TEUR

Projekt 5S.370015 – FB 37: Global-sonst.Sachanl. Rettungsdienst

Im Bereich des Rettungsdienstes erfolgte die Ausschreibung zur Einführung der Mobilien Datenerfassung im Rettungsdienstbereich der Stadt Braunschweig bereits im Jahr 2019. Die abschließende Umsetzung der Mobilien Datenerfassung (rund 84 TEUR) wird jedoch erst im Jahr 2021 erfolgen. Zudem konnte, bedingt durch die Coronapandemie und der hohen Arbeitsbelastung im Fachbereich 37, die Auftragsvergabe zur Beschaffung einer Abrechnungssoftware (50 TEUR) in dem Gesamtprojekt „Digitalisierung Rettungsdienst“ nicht mehr im Jahr 2020 veranlasst werden.

Abweichung rund: -134 TEUR

FB 40 Schule**FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Haushaltsansatz 2020	3.075.800,00	EUR
Planaktualisierung	1.415.148,31	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.490.948,31	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	70.523,97	EUR
Ergebnis 2020	2.108.972,12	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-2.311.452,22	EUR

Die Abweichung in Höhe von rund 2.311 TEUR resultiert im Wesentlichen aus den nachfolgenden Projekten:

Projekt 5S.400031 - FB 40: Ersatz-GVG-Gegenstände MEP Schulen

Maßgeblich für die Erläuterungsbedürftigkeit der Planabweichung sind Minderausgaben im Bereich der Beschaffungen des Medienentwicklungsplans (MEP) von Gegenständen unter 1 TEUR netto in Höhe von rund 1.787 TEUR. Das Jahr 2020 wurde maßgeblich durch die Corona-Pandemie bestimmt. Die mit den Schulen zu führenden Gespräche über Beschaffungen etc. konnten nicht zeitgerecht abgeschlossen werden, so dass viele Bestellungen erst spät im Jahresverlauf aufgegeben werden konnten. Hinzu kamen Verzögerungen in einzelnen Ausschreibungsverfahren aufgrund von Bieteranfragen und Rügen sowie ein sich abzeichnender weltweiter Chipmangel, der zu Lieferengpässen auf dem Weltmarkt und zu unkalkulierbaren Lieferverzögerungen geführt hat.

Dieser Umstand hält bis heute an.

Abweichung rund: - 1.787 TEUR

Projekt 5E.400016 – BBS I / Erneuerung Drucktechnik

Die Erneuerung konnte im Jahr 2020 noch nicht abgeschlossen werden. Die Haushaltsmittel wurden als Haushaltsrest in das Jahr 2021 übertragen.

Abweichung rund: - 257 TEUR

FB 41 Kultur und Wissenschaft**FB 41 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Haushaltsansatz 2020	545.400,00	EUR
Planaktualisierung	534.647,69	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.080.047,69	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	774,61	EUR
Ergebnis 2020	278.900,08	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger) **-800.373,00 EUR**

Relevante Minderauszahlungen entstanden im Haushaltsjahr vor allem bei folgenden Projekten:

Projekt 5E.410006 - Veranstaltungszentrum /Einrichtung

Die weitere bedarfsorientierte Einrichtung des Soziokulturellen Zentrums am Westbahnhof (KufA-Haus) musste aufgrund der Pandemielage ruhen. Im Jahr 2021 wurde das Projekt fortgeführt, indem die übrigen Mittel als Haushaltsrest übertragen worden sind.

Abweichung rund: - 113 TEUR

Projekt 5S.410015 – Global-Sachanlagen Museum

Die geplanten Maßnahmen für die Neugestaltung / der Neukonzeption der Dauerausstellung „Ethnografie“ konnten aufgrund der pandemischen Lage nicht in Gänze umgesetzt werden. Die noch verfügbaren Mittel wurden per Haushaltsrest nach 2021 übertragen.

Abweichung rund: - 735 TEUR

Gegenüber den Minderauszahlungen haben sich jedoch auch Mehrauszahlungen in Höhe von rund 140 TEUR in 2020 ergeben, die sich inhaltlich noch auf das Haushaltsjahr 2019 bezogen haben und nur im Folgejahr liquiditätswirksam geworden sind.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 26 - Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2020	5.509.400,00	EUR
Planaktualisierung	5.151.268,21	EUR
Haushaltsansatz aktuell	10.660.668,21	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	33.142,75	EUR
Ergebnis 2020	1.897.502,69	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 8.730.022,77	EUR
<p>Für die Abweichung zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2020 sind die Minderauszahlungen im Bereich der Erschließungsmaßnahmen, sonstigen Grünbaumaßnahmen und Maßnahmen in Sanierungsgebieten in Höhe von rd. 8,7 Mio. EUR verantwortlich. Die Planungsannahmen konnten in diesem Bereich auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen insbesondere bei den folgenden Projekten nicht erzielt werden und haben damit zu den Planabweichungen geführt:</p>		
<u>Erschließungsmaßnahmen</u>		
Projekt 5E.610014 Gewerbegebiet Braunstraße-Süd		
Durch Änderungen des Bebauungsplanes sind mehrere noch ausstehende Anpassungen der bisherigen planerischen Erfordernisse notwendig geworden, welche dezernatsübergreifend aufzuklären sind.		
Abweichung rund: - 326 TEUR		
Projekt 5E.610029 - Baugebiet Taubenstraße / Erschließung		
Aufgrund der Priorisierung anderer Projekte unter Berücksichtigung der vorhandenen Ressourcen konnte das Projekt nicht wie ursprünglich geplant umgesetzt werden.		
Abweichung rund: - 1.676 TEUR		
Projekt 5S.610035 - Lammer Busch-Ost (LA32) / Erschließung		
Aufgrund der Priorisierung anderer Projekte unter Berücksichtigung der vorhandenen Ressourcen konnte das Projekt nicht wie ursprünglich geplant zum Abschluss gebracht werden.		
Abweichung rund: - 271 TEUR		
<u>Sonstige Grünbaumaßnahmen</u>		
Projekt 5E.610028 - Ringgleis / Ausbau und Schließung		
Sämtliche Teilmaßnahmen des Projektes unterliegen vielen Betroffenheiten und umfangreichen Beteiligungen. Dazu gehören insbesondere die oft noch ausstehenden Zustimmungen		

der DB. Deshalb hat sich das Projekt verzögert.

Abweichung rund: - 823 TEUR

Projekt 5E.610032 - Stadthalle / Umgestaltung Umfeld

Eine Verwendung der Mittel für die Herstellung der Freianlagen war bisher aufgrund von Verzögerungen bei der Stadthallensanierung nicht möglich.

Abweichung rund: - 500 TEUR

Projekt 5E.610034 - Bolzplatz Franz-Rosenbruch Weg / Herstellung

Die planmäßige Umsetzung dieses Projektes wurde durch fehlende Ersatzstandorte, eingehende Beschwerden und politische Meinungsfindung erheblich verzögert.

Abweichung rund: - 225 TEUR

Projekt 5E.610035 - Emsviertel / Wohnumfeldverbesserung

Aufgrund einer noch ausstehenden, studentischen Konzeptstudie konnte das Projekt nicht weiter fortgeführt werden. Darüber hinaus hat auch die Priorisierung anderer Projekte dazu geführt, dass dieses Projekt sich verzögert.

Abweichung rund: - 150 TEUR

Maßnahmen in Sanierungsgebieten

Projekt 4S.610039 - Soziale Stadt – Donauviertel

Projekt 4S.610043 - Inv.pakt Donauv. KTK u. KPW

Projekt 4S.610044 - Stadtumbau Bahnstadt

Im Bereich der Sanierungsgebiete basieren die Abweichungen insbesondere auf nicht oder nur teilweise umgesetzte Maßnahmen innerhalb der Projekte **Soziale Stadt – Donauviertel**, **Investitionspakt Donauviertel KTK u. KPW** und **Stadtumbau Bahnstadt**. Die Planung in der Sanierung ist von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligten im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

Abweichung rund: - 2.905 TEUR (CO Abw. ohne alte Verbindlichkeiten von 3 TEUR)

FB 61 – Zeile 29 – Aktivierbare Zuwendungen		
Haushaltsansatz 2020	600.000,00	EUR
Planaktualisierung	101.422,39	EUR
Haushaltsansatz aktuell	701.422,39	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	0,00	EUR
Ergebnis 2020	197.199,72	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 504.222,67	EUR
<p>Die Abweichung ist weitestgehend auf das Sanierungsgebiet „Stadtumbau West - Ilmweg (4S.610020)“ zurückzuführen.</p> <p>Die Planung der Auszahlungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligten im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.</p>		

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2020	18.064.000,00	EUR
Planaktualisierung	17.093.126,84	EUR
Haushaltsansatz aktuell	35.157.126,84	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	1.150.000,00	EUR
Ergebnis 2020	8.974.306,32	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 25.032.820,52	EUR

Die Abweichung in Höhe von rund 25 Mio. EUR ergibt sich aus diversen Projekten. Aufgrund von Verschiebungen oder Verzögerungen bei Baumaßnahmen z. B. in Folge von Wettereinflüssen, Änderungsbedarf nach politischer Beschlusslage oder anderen Einwirkungen kommt es jedes Jahr wiederkehrend zu Abweichungen bei den geplanten Ausgaben.

Folgende Projekte weisen Abweichungen von mindestens 200 TEUR auf und werden wie folgt begründet:

1. Die Umsetzung der folgenden Maßnahme hat sich verzögert, da die **Vermarktung der Flächen stockt. Der Endausbau erfolgt erst nach ausreichender Bebauung. Die Haushaltsreste wurden nach 2021 übertragen.**

- 5E.660097 Gewerbegebiet Waller See / Erschließung 2.760 TEUR

2. Im Programm 8 „Straßenerneuerungen“ kommt es im Zuge der Baukoordination nach Anmeldung zum Haushalt regelmäßig zu Änderungen, Anpassungen und Verschiebungen von Baumaßnahmen. **Hintergrund sind u.a. Änderungen aus Konkretisierungen der Fachplanungen. Die tatsächliche Abwicklung entspricht dann nicht der ursprünglichen Haushaltsanmeldung. Teilweise werden die Baumaßnahmen aufgrund des Umfangs über mehrere Jahre geplant. In diesen Fällen ist es noch schwieriger den Mittelabfluss zum Zeitpunkt der Anmeldung jahresgenau zu planen. Nur kleine Veränderungen des Baubeginns führen dann gleich zu hohen Abweichungen zwischen Plan und Ist. Folgende Projekte sind hiervon betroffen:**

- 5S.660024 Innenstadt / Straßenerneuerung 343 TEUR

- 5S.660062 Wilhelmitor / Straßenerneuerung 435 TEUR

3. Bei folgenden Maßnahmen kam es zu Verzögerungen, weil **verwaltungsinterne Abstimmungen bzw. Abstimmungen mit und in den Gremien noch ausstanden.**

- 5E.660103 Brücke Kloostergang / Ersatzbau 459 TEUR

- 5E.660110 Sidonienbrücke / Ersatzneubau 1.779 TEUR

- 5E.660117 Wabebrücke Kloostergang/Möller / Ersatz 595 TEUR

- 5E.660142 Hagenmarkt / Umgestaltung 750 TEUR

- 5E.660144 FB 66: Leonhardstr.-Gerstäcker. / Ausbau 400 TEUR

- 5E.660147 Brücke Kloostergang-Mittelriede / Neubau 549 TEUR

- 5S.660050 FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis) 247 TEUR

4. Bei folgenden Maßnahmen ist es im Rahmen der Umsetzung zu **diversen Verzögerungen gekommen (Klageverfahren, Bauverzögerungen, Insolvenz der Baufirma, ausstehende Abrechnungen, Notwendigkeit der zeitlichen Abstimmung mit anderen Projekten, Verzögerungen beim Grunderwerb, etc.), aufgrund dessen die Mittel nicht ausgezahlt werden konnten und teilweise als Haushaltsrest in das Jahr 2021 übertragen wurden.**

- 4S.660021 Nördliches Ringgebiet / Baumaßnahmen 331 TEUR
(CO-Abw. ohne alte Verbindlichkeiten)

- 4S.660025 Stadtbahnausbaukonzept / Umsetzung 2.856 TEUR
(CO-Abw. ohne alte Verbindlichkeiten)

- 5E.660081 W-Bracke-Gesamtschule / Erschließung 372 TEUR

- 5E.660086 Radweg Lamme/Wedtlenstedt 349 TEUR

- 5E.660093 Im Großen Raffkampe (Lamme-Ost) / Erschließung	254 TEUR
- 5E.660101 Stadtstr. Hamb. Str.-Bienroder W. / Neubau	1.498 TEUR
- 5E.660104 Steinriedendamm / Umbau (i. Z. m. BÜSTRA)	359 TEUR
- 5E.660105 Taubenstr. / Erschließung	1.232 TEUR
- 5E.660106 Baugebiet Feldstr AP 23 / Erschließung	250 TEUR
- 5E.660136 Brücke Im Alten Dorfe / Ersatzneubau	498 TEUR
- 5E.660145 Mascher. Weg/Senefelder Str. / KVP	638 TEUR
- 5E.660150 Lilienthalplatz / Umgestaltung	750 TEUR
- 5S.660039 FB 66: Global-Baumaßnahmen	210 TEUR
- 5S.660069 Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	808 TEUR

5. Folgende Mittel konnten aus **Kapazitäts- und Priorisierungsgründen** nicht komplett verausgabt werden und wurden als Haushaltsrest in das Jahr 2021 übertragen:

- 5E.660119 Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw. / Ersatz	234 TEUR
--	----------

6. Durch **Änderungen an den Planungsgrundlagen** haben sich folgende Maßnahmen verzögert:

- 5E.660021 Okerbrücke Leiferde / Neubau	972 TEUR
- 5E.660088 Okerbrücke Biberweg / Neubau	475 TEUR

7. Bei den Projekten 5E.660073 DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode/Umgestaltung (Abweichung 913 TEUR) und 5E.660074 Umbau Helmstedter Straße (Abweichung 220 TEUR) sind große Teile der **Finanzmittel überplanmäßig bereitgestellt worden**, um die Maßnahmen beginnen zu können. Der Mittelabfluss erfolgt jedoch etappenweise mit dem Baufortschritt.

Eine Abweichung in Höhe von 2.800 TEUR ist aus **haushaltstechnischen Gründen** entstanden, da auf dem Projekt 5S.660044 **Umbau Innenstadtwehre** die entsprechende **Zahlung erst im Januar 2021** erfolgt ist, aber die Sollstellung dem Haushaltsjahr 2020 zugeordnet wurde.

FB 66 – Zeile 27: Erwerb von beweglichen Sachvermögen

Haushaltsansatz 2020	250.900,00	EUR
Planaktualisierung	612.597,54	EUR
Haushaltsansatz aktuell	863.497,54	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	60,77	EUR
Ergebnis 2020	219.696,92	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 643.739,85	EUR

Die Minderauszahlungen sind im Wesentlichen auf folgende Projekte zurückzuführen:

Projekt 5E.660135 - FB 66: Geschwindigkeitsüberwachung/ Ausweitung

Die Anlagen zur stationären Geschwindigkeitsüberwachung sowie deren Stromanschlüsse wurden bereits in 2020 beauftragt. Eine Umsetzung konnte aber nicht mehr erfolgen, da aufgrund einer Modifizierung des Konzeptes zeitliche Verzögerungen eingetreten waren.

Die erforderlichen Beschaffungsvorgänge mussten infolge der Modifizierung in separaten Vergabeverfahren für die Semistation (sog. „Blitzanhänger“) und für die stationäre Geschwindigkeitsüberwachung an drei Standorten im Stadtgebiet jeweils vorbereitet und beauftragt werden. Dies hat einen erhöhten Aufwand bedeutet.

Abweichung rund: - 303 TEUR

Projekt 5S.660002 - FB 66: Global -Sachanl.

Hierbei handelt es sich um Haushaltsmittel, die u.a. für die Beschaffung von Dauerzählstellen für den Radverkehr vorgesehen sind. Die Recherchen bezüglich verschiedener Techniken (Radar, Video, Induktionsschleifen) und der Einbindung einer geeigneten Darstellung im Internet dauerten länger als erwartet. Nach interner Festlegung, welche Art der Erfassung gewählt werden soll (Induktionsschleifen) begannen weitere Recherchen über Anbieter verbunden mit einer Umfrage über den Verteiler der Norddeutschen Radverkehrsbeauftragten. Obwohl voraussichtlich nur ein Hersteller infrage kommt, musste dennoch eine Ausschreibung vorgenommen werden, da der Einbau der Geräte von verschiedenen Baufirmen ausgeführt werden kann.

Abweichung rund: - 75 TEUR

Projekt 5S.660003 - FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.

Ein Teil der Haushaltsmittel ist für die Ersatzbeschaffung der bisherigen Messtechnik „Geschwindigkeitsüberwachung“ vorgesehen. Zunächst war die Umsetzung des beschlossenen Ratskonzeptes zur Ausweitung der Geschwindigkeitsüberwachung mit der Modifizierung prioritär, da bereits zeitliche Verzögerungen in der Umsetzung eingetreten waren. Aus diesem Grund war die Ersatzbeschaffung der bisherigen Messtechnik im Radarwagen auf 2021 verschoben worden.

Ein weiterer Teil der Haushaltsmittel ist für die Beschaffung von zwei LKW für die Bauhöfe vorgesehen. Ein Beschaffungsvorgang von Kraftfahrzeugen dauert insgesamt etwa 9-12 Monate. Die Finanzierung musste bereits in 2020 gesichert sein.

Abweichung rund: - 251 TEUR

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen																		
Haushaltsansatz 2020	7.653.500,00	EUR																
Planaktualisierung	10.928.462,23	EUR																
Haushaltsansatz aktuell	18.581.962,23	EUR																
abzgl. sonst. Verb. 202/2021	230.702,60	EUR																
Ergebnis 2020	4.809.602,53	EUR																
<hr/>																		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 13.541.657,10	EUR																
<p>Die Ursachen für die Abweichung zur Planung waren im Jahr 2020 vielfältig wie z. B.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Allgemeine Behinderung aufgrund der Corona-Pandemie • Verzögerungen durch Abstimmungs-, Genehmigungs- und Prüfverfahren • Kapazitätsbedingte Verschiebung von Baumaßnahmen • Verzögerung bei der Umsetzung, der Beauftragung, dem Abschluss und der Abrechnung von geplanten Baumaßnahmen • Nach wie vor lange Lieferzeiten u.a. für die Beschaffung von Spielgeräten • Nicht besetzte Planstellen <p>Nachfolgend sind die Hochbaumaßnahmen/-projekte aufgeführt, bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</p> <table> <tbody> <tr> <td>4E.670011 - FB 67: SPA Rote Wiese / Sanierung</td> <td>308 TEUR (CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>4S.670049 - FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung</td> <td>319 TEUR (CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>5E.670043 - Sportanlage Waggum / Neubau Funktionsgeb.</td> <td>534 TEUR</td> </tr> <tr> <td>5E.670076 - FB 67: SPH Schapen / Bau Gymnastikraum</td> <td>414 TEUR</td> </tr> </tbody> </table> <p>Aufgrund der o.g. Ursachen verzögerte sich die Fertigstellung der o. g. Hochbaumaßnahmen. Die Umsetzung der Maßnahmen wird in 2021 fortgeführt.</p> <p>Darüber hinaus konnten diverse Baumaßnahmen die größtenteils in der 2. Jahreshälfte 2019 begonnen wurden im Haushaltsjahr 2020 nicht abgeschlossen werden. Für die ausstehenden Arbeiten wurden Aufträge erteilt und die Haushaltsmittel als Haushaltsreste ins Jahr 2021 übertragen. Nachfolgend sind beispielhaft die Maßnahmen/Projekte aufgeführt bzw. zusammengefasst, bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</p> <table> <tbody> <tr> <td>4E.670018 - FB 67: Kiryat-Tivon-Park / Sanierung</td> <td>131 TEUR (CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>4E.670020 - FB 67: Ringweg Südsse / Sportl. Nutzung</td> <td>400 TEUR (CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>4E.670022 - FB 67 Klimaschutz urb. Grün / Förderprojekt</td> <td>1.005 TEUR (CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>4S.670050 - FB 67: Friedhöfe / Modernisierung</td> <td>200 TEUR (CO-Abw.)</td> </tr> </tbody> </table>			4E.670011 - FB 67: SPA Rote Wiese / Sanierung	308 TEUR (CO-Abw.)	4S.670049 - FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung	319 TEUR (CO-Abw.)	5E.670043 - Sportanlage Waggum / Neubau Funktionsgeb.	534 TEUR	5E.670076 - FB 67: SPH Schapen / Bau Gymnastikraum	414 TEUR	4E.670018 - FB 67: Kiryat-Tivon-Park / Sanierung	131 TEUR (CO-Abw.)	4E.670020 - FB 67: Ringweg Südsse / Sportl. Nutzung	400 TEUR (CO-Abw.)	4E.670022 - FB 67 Klimaschutz urb. Grün / Förderprojekt	1.005 TEUR (CO-Abw.)	4S.670050 - FB 67: Friedhöfe / Modernisierung	200 TEUR (CO-Abw.)
4E.670011 - FB 67: SPA Rote Wiese / Sanierung	308 TEUR (CO-Abw.)																	
4S.670049 - FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung	319 TEUR (CO-Abw.)																	
5E.670043 - Sportanlage Waggum / Neubau Funktionsgeb.	534 TEUR																	
5E.670076 - FB 67: SPH Schapen / Bau Gymnastikraum	414 TEUR																	
4E.670018 - FB 67: Kiryat-Tivon-Park / Sanierung	131 TEUR (CO-Abw.)																	
4E.670020 - FB 67: Ringweg Südsse / Sportl. Nutzung	400 TEUR (CO-Abw.)																	
4E.670022 - FB 67 Klimaschutz urb. Grün / Förderprojekt	1.005 TEUR (CO-Abw.)																	
4S.670050 - FB 67: Friedhöfe / Modernisierung	200 TEUR (CO-Abw.)																	

CO-Abw. = Controlling Abweichung

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4S.670051 - FB 67: Schulsportfreianl. / Modernisierung	250 TEUR (CO-Abw.)
4S.670052 - FB 67: Kleingartenanl. / Modernisierung	350 TEUR (CO-Abw.)
4S.670053 - FB 67: Park- /Grünanlagen / Opt. Nutzung	250 TEUR (CO-Abw.)
5E.670063 - FB 67: Viewegs Garten / Wegesanierung	261 TEUR
5E.670064 - FB 67: Prinzenpark / Sanierung	325 TEUR
5E.670065 - FB 67: Grünanlagen. Löwenwall / Sanierung	780 TEUR
5E.670071 - FB 67: Westfriedhof / Neubau	771 TEUR
5E.670075 - FB 67: Sportz. Melverode/Stöckheim / Umsetzung	1.867 TEUR
5S.670012 - Rekonstruktion hist. Park- u. Grünanlagen	283 TEUR
5S.670032 - FB 67: Global-Bau. Kitas-Betriebsträger	104 TEUR
5S.670046 - FB 67: Global-Baum. Freizeitwegenetz	303 TEUR
5S.670048 - FB 67: Global-Baum. Grünflächen-Abt.	325 TEUR
5S.670049 - FB 67: Global-Baum. Kinderspielplätze	597 TEUR
5S.670072 - FB 67: Global-Schulaußenanlagen / Sanierung	303 TEUR
5S.670073 - FB 67: Prinzenpark/Bürgerpark / Sanierung	338 TEUR
5S.670075 - FB 67: KGV / Trinkwasseranschluss	200 TEUR
5S.670077 - FB 67: Spielplätze / Qualifizierung-Entwicklung	744 TEUR
5S.670079 - Kalthallen für Sport / Neubau	2.114 TEUR

Des Weiteren bestanden im Jahr 2020 bei zahlreichen kleineren Bauvorhaben teilweise erhebliche zeitliche Verzögerungen. Die Umsetzung der geplanten Maßnahmen soll im Jahr 2021 durchgeführt werden. Diese Haushaltsmittel wurden ebenfalls ins Jahr 2021 übertragen.

FB 67 – Zeile 27: Erwerb von beweglichen Sachvermögen

Haushaltsansatz 2020	888.200,00	EUR
Planaktualisierung	365.153,87	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.253.353,87	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2020/2021	2.200,12	EUR
Ergebnis 2020	616.655,11	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 634.498,64	EUR
--	---------------------	------------

Aufgrund der Corona-Pandemie und der begrenzten Ressourcen kam es im Jahr 2020 bei der Beschaffung von beweglichem Sachvermögen zu zeitlichen Verzögerungen. Die Abweichungen sind größtenteils auf folgende Projekte zurückzuführen:

4S.670055 – FB 67: E-Mobilitätskonzept/Umsetzung	347 TEUR (CO-Abw.)
5S.670011 – FB 67: Global-Grün- und Spielanlagen	218 TEUR
5S.670021 – FB 67: Global-Sachanlagen Bestattungswesen	66 TEUR

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

3.5.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen (ohne Investitionsmanagement)

lfd. Nr.	Bedarf besteht bei:					Deckung erfolgt durch:					Entscheidung	
	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Bezeichnung (Produkt; Kostenart)	Betrag (Euro)	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Bezeichnung (Produkt; Kostenart)	Betrag (Euro)	vom	durch
1	FB 61	1.51.5117.01	427115	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung; Planungskosten	40.000,00	FB 41	1.25.2630.10	427110	Musikalische Ausbildung / Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	40.000,00	09.04.2020	FBL 61
2	FB 50	1.31.3121.10	427190	Leistungen für Unterkunft und Heizung; Sonstige Sachaufwendungen	24.000,00	Ref. 0120	4S.0000.21.01.505	427193	Strukturförderung / EU-Maßnahme / IM Sonstige Sachaufwendungen	24.000,00	08.10.2020	FBL 50
3	FB 20	1.41.4110.01	431510	Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH; Zuschuss an verb. Unternehmen	35.943.300,00	Gemäß § 182 Abs. 4 Ziffer 6 NKomVG i. V. m. § 117 Abs. 1 S. 1 NKomVG ist eine Deckung im Gesamtumfang von 39.915.200 € entbehrlich, da es sich um einen aus einer außergewöhnlichen Situation (Corona-Pandemie) resultierenden außerplanmäßigen Aufwand handelt.					17.11.2020	Rat
4	FB 20	1.57.5731.08	431510	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen; Zuschuss an verb. Unternehmen	3.019.000,00	s. oben					17.11.2020	Rat
5	FB 20	1.57.5712.01	431510	Wirtschaftsförderungs-Gesellschaften; Zuschuss an verb. Unternehmen	553.300,00	s. oben					17.11.2020	Rat
6	FB 20	1.54.5480.01	431510	Sonstiger Personen- und Güterverkehr; Zuschuss an verb. Unternehmen	208.800,00	s. oben					17.11.2020	Rat
7	FB 20	1.25.2710.01	431510	Volkshochschulen; Zuschuss an verb. Unternehmen	151.700,00	s. oben					17.11.2020	Rat
8	FB 20	1.42.4242.02	431510	Stadtbad Braunschweig GmbH; Zuschuss an verb. Unternehmen	21.900,00	s. oben					17.11.2020	Rat
9	FB 20	1.57.5731.05	431510	Stadthalle; Zuschuss an verb. Unternehmen	17.200,00	s. oben					17.11.2020	Rat
10	FB 50	500-9815	445512	Frauenhaus / Erst. an Gebäude- management - Miete	75.185,00	FB 51	510-9830	445512	umF, Pippelweg / Erst. An Gebäudemanagement - Miete	77.064,63	15.02.2021	Dez. VII
	FB 50	500-9815	445528	Frauenhaus / Erst. an Gebäude- management - Vewalterpauschale	1.879,63							
11	FB 67	div. (670-4101)	445512	FB 67 / Erst. an Gebäude- management - Miete	18.403,01	Allg.FiWi	1.61.6110.01	434110	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen; Gewerbesteuerumlage	555.199,60	05.10.2021	Rat
	FB 67	div. (670-4101)	445528	FB 67 / Erst. An Gebäude- management - Verwaltungspauschale	355.587,07							
	FB 67	div. (670-4101)	445517	FB 67 / Erst. an Gebäude- management - Betriebskosten warm	180.824,05							
	FB 67	div. (670-4101)	445518	FB 67 / Erst. an Gebäude- management - Betriebskosten kalt	385,47							
					40.611.464,23						696.264,23	
						ohne erforderliche Deckung:					39.915.200,00	
gesamt:					40.611.464,23						40.611.464,23	

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Unter 3.5.2.1 sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von **rund 38 Mio. EUR** zusammengestellt.

Unter 3.5.2.2 sind für das Haushaltsjahr 2020 genehmigte Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG, deren Deckung erst im folgenden Haushaltsjahr gewährleistet ist (Haushaltsvorgriff), in Höhe von **1,2 Mio. EUR** dargestellt.

Unter 3.5.2.3 ist die Summe der gesamten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 NKomVG und ihre Aufteilung auf die einzelnen Teilhaushalte, bei denen sie entstanden sind, dargestellt.

3.5.2.1 Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG

Ifd. Nr.	Teilhaus- halt	B e d a r f				Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	D e c k u n g				Betrag (Euro)	Entscheidung	
		PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung				PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung			am	durch
1	VerwF	5S.000002.00.515	783125	Verwaltungsf.: GVG-Sammelprojekt	4.300,00	VerwF	1.11.1115.01	443180	Verwaltungsführung	4.300,00	21.09.2021	FBL 20 (STL 0200.11)		
2	Ref. 0140	5S.000009.00.515	783125	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	1.300,00	Ref. 0140	014-0000	443180	Rechnungsprüfungsamt	1.300,00	30.11.2020	RefL 0140 (STL 0200.11)		
3	Ref. 0500	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	3.100,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	427115	Leistungen des Sozialreferates	3.100,00	12.10.2020	RefL 0500 (STL 0200.11)		
4	Ref. 0610	4S.000016.00.505	431813	Ref.0610:Global Zusch. private Denkmäler	1.600,00	Ref. 0610	061-0000	426120	Stadtbild und Denkmalpflege	1.600,00	03.11.2021	RefL 0610 (STL 0200.11)		
5	FB 10	4S.100007.01.505	431513	FB 10: Zuschüsse für Dritte	18.400,00	FB 10	1.57.5732.01	423110	Dorfgemeinschaftshäuser FB 10	18.400,00	06.12.2021	FBL 10 (STL 0200.11)		
6	FB 10	5E.100001.00.520	785310	Aufstockung Pensionsfond	492.626,45	FB 10	1.11.1151.01	359130	Zentrale Aufgaben Personal	492.626,45	09.02.2021	Rat		
7	FB 20	4E.200002.01.505	427193	FB 20: Maßnah. i.Z.m.Corona-Pandemie	10.000.000,00	FB 20	-	-	Überschussrücklage	10.000.000,00	24.03.2020	Rat		
8	FB 20	4E.200003.02.505	427193	FB 20: Maßnah. i.Z.m. Einr. Impfzentren	10.000.000,00	FB 20	4E.200003.02.560	348110	FB 20: Maßnah. i.Z.m. Einr. Impfzentren	10.000.000,00	16.12.2020	Rat		
9	FB 20	4E.210059.01.505	427193	Eintrachtstadion/Ausbau u. Modernisierung	500,00	FB 20	4S.210012.00.505	421110	FB 20.2: Instandh. Schäfer' s Ruh BgA	500,00	03.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)		
10	FB 20	4E.210090.00.505.213	427193	Stadion / Ausbau Westtribüne	2.500,00	FB 20	4E.210277.00.505	421110	GHS Rünigen / Anpassung GTB	2.500,00	15.11.2021	Dez. VII		
	FB 20	4E.210090.00.505.213	511310	Stadion / Ausbau Westtribüne	75.000,00	FB 20	4S.210067.00.505	511993	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	57.000,00				
						FB 20	4S.210068.00.505	511993	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	4.000,00				
						FB 20	1.11.1165.20	511990	Grundstücksverkehr	14.000,00				
11	FB 20	4E.210097.00.500.213	787110	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum	61.500,00	FB 20	5E.210100.01.500.213	787110	Feuerwehr Leiferde / Neubau	44.000,00	15.11.2021	Dez. VII		
						FB 20	5E.210100.02.500.213	787110	Feuerwehr Querum / Neubau	17.500,00				
12	FB 20	4E.210099.00.500.213	787110	Lessingy. Wenden/Aulaanbau	400,00	FB 20	5E.210100.02.500.213	787110	Feuerwehr Querum / Neubau	400,00	10.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)		
13	FB 20	4E.210113.00.500.217	787110	GS Hohestieg Einr.Ganzt.	2.800,00	FB 20	5E.210100.02.500.213	787110	Feuerwehr Querum / Neubau	2.800,00	10.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)		
14	FB 20	4E.210114.00.505.213	421110	GS Rheinr. - Einr.Ganzt.	2.400,00	FB 20	4E.210168.00.505	421110	Kita Volkmarode/ Erweiterung	2.400,00	10.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)		
15	FB 20	4E.210116.01.500.213	787110	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort	34.800,00	FB 20	4E.210130.00.500.213	787110	GS/HS Rünigen/Sanierung	34.800,00	14.04.2020	Dez. VII und FBL 20		
16	FB 20	4E.210116.00.505.213	421110	BBS V - Erw. Hauptst.ort	552.700,00	FB 20	4E.210186.00.505	421110	Kita Thune / Dachsanierung	188.300,00	21.12.2021	Rat		
						FB 20	4E.210187.00.505	421110	Kita Wenden / Dachsanierung	325.600,00				
						FB 20	4E.210267.00.505	421110	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	38.800,00				
17	FB 20	4E.210154.02.505	421110	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	550.000,00	FB 20	4E.210289.00.505	421110	Joh.-Selenka-Schule / Umb. Ernährungsabt	550.000,00	24.03.2020	Rat		
	FB 20	4E.210154.01.500.213	787110	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	575.300,00	FB 20	4E.210184.00.500.213	787110	Kita Bienrode/Ersatzbau	150.000,00				
						FB 20	4E.210276.00.500.213	787110	GS Querum/Erw. u. Einr. GTB/Bau Sph	95.300,00				
						FB 20	4E.210277.00.500.213	787110	GHS Rünigen / Anpassung GTB	200.000,00				
FB 20	4E.210278.00.500.213	787110	Kita Dibbesdorfer Str.-Süd/Neubau	130.000,00										

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
18	FB 20	4E.210169.00.505	427193	Kita Waggum /Sanierung	2.100,00	FB 20	4E.210187.00.505	421110	Kita Wenden / Dachsanierung	2.100,00	11.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
19	FB 20	4E.210173.00.505	445526	Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG	500,00	FB 20	4E.210187.00.505	421110	Kita Wenden / Dachsanierung	500,00	11.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
20	FB 20	4E.210188.00.505	445526	Geb. Magnitorwall 16 / Sanierung	100,00	FB 20	4S.210098.00.505	421110	FB 20: Instandh. Grundverm. (FB 65)	100,00	08.12.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
21	FB 20	4E.210196.01.505	421110	GS Comeniusstraße/Brandschutzm.	74.600,00	FB 20	4S.210049.01.505.003	421110	Aufwand Energiesparm. sonst. Projekte	74.600,00	15.11.2021	Dez. VII
22	FB 20	4E.210201.01.505	421110	GS Bürgerstraße / Brandschutzm.	77.000,00	FB 20	4S.210099.00.505	421160	FB 20: Abbrüche Grundvermögen (FB 65)	77.000,00	15.11.2021	Dez. VII
23	FB 20	4E.210205.00.505	421110	Tiefgarage Eiermarkt BgA / Sanierung Sicherheitsbeleuchtung	464.800,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbeleuchtungen / Installation-Sanierung	464.800,00	17.11.2020	Rat
24	FB 20	4E.210206.00.505	421110	GS H. d. M. / Brandschutzm.	4.700,00	FB 20	4E.210187.00.505	421110	Kita Wenden / Dachsanierung	4.700,00	11.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
25	FB 20	4E.210207.01.505	427193	GY NO / Erweiterung	4.200,00	FB 20	4E.210187.00.505	421110	Kita Wenden / Dachsanierung	4.200,00	11.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
26	FB 20	4E.210219.01.505	421110	Kita Schölkestraße / Anbau	71.600,00	FB 20	4E210140.00.505	421110	GY Martino-Katharineum / Sanierung	71.600,00	29.10.2020	Dez. VII
27	FB 20	4E.210219.02.500.213	787110	Kita Schölkestraße / Anbau	286.400,00	FB 20	4E.210140.00.500.213	787110	GY Martino-Katharineum / Sanierung	104.200,00	17.11.2020	Rat
							4E.210209.00.500.213	787110	Kita Rautheim / Ersatzbau	82.200,00		
							4E.210278.00.500.213	787110	Kita Dibbesdorfer Straße -Süd / Neubau	100.000,00		
28	FB 20	4E.210233.00.505	421110	Führungs- und Stabsst./Einricht.	48.000,00	FB 20	4S.210098.00.505	421110	FB 20: Instandh. Grundverm. (FB 65)	48.000,00	16.11.2021	Dez. VII und FBL 20
29	FB 20	4E.210238.00.505	421110	GS Lehdorf/Eintr. GTB u. San.	1.371.200,00	FB 20	4E.210168.00.505	421110	Kita Volkmarode/ Erweiterung	3.820,00	21.12.2021	Rat
							4E.210187.00.505	421110	Kita Wenden / Dachsanierung	50.440,00		
							4E.210192.00.505	421110	GS Timmerlah /Brandschutzmaßnahmen	16.260,00		
							4E.210218.00.505	421110	Halle Hamburger Str. 267 / Dachsanierung	125.876,65		
							4E.210220.00.505	421110	Villa Salve Hospes/San. Zaunanlage	54.500,00		
							4E.210224.00.505	421110	Rathaus-Altb. / Install. Sicherheitsbel.	165.100,00		
							4E.210225.00.505	421110	GS Wenden / Install. Sicherheitsbel.	132.000,00		
							4E.210226.00.505	421110	Gesundheitsamt/Install. Sicherheitsbel.	156.000,00		
							4E.210246.00.505	421110	Knochenhauerstr. 5/Eintr. Krippengruppen	25.623,35		
							4E.210248.00.505	421110	SpH GS Röhme / Sanierung Unterdecke	145.740,00		
4E.210249.00.505	421110	Oswald-Berkhan-Schule /San. Therapieb.	167.860,00									
4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	327.980,00									
30	FB 20	4E.210239.01.500.213	787110	GS Waggum/GTB u. Sanierung	8.100,00	FB 20	4S.210076.00.500.213	787110	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	8.100,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
31	FB 20	4E.210240.01.505	421110	GS Büldenweg/Erw./Einr.GTB/San.	101.600,00	FB 20	4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	26.200,00	21.12.2021	Rat
							4E.210256.00.505	421110	Kita Glesmarode/San. Fassade-Fußb.	42.200,00		
							4S.210098.00.505	421110	FB 20: Instandh. Grundverm. (FB 65)	33.200,00		

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
32	FB 20	4E.210264.00.505	427193	GS Büldenweg / San. Unterdecken	600,00	FB 20	4E.210262.00.505	421110	GS Bürgerstr / Sanierung Unterdecke	600,00	16.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
33	FB 20	4E.210266.00.505	445526	SpH Güldenstr. / San. Trinkwassernetz	200,00	FB 20	4E.210262.00.505	421110	GS Bürgerstr / Sanierung Unterdecke	200,00	16.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
34	FB 20	4E.210286.00.505	427193	GY MK / Erweiterung G8/ G9	11.400,00	FB 20	4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	11.400,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
35	FB 20	4E.210315.02.505	427193	6. IGS / Neubau	8.700,00	FB 20	4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	8.700,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
36	FB 20	4E.210316.02.505	427193	Helene-Engelbrecht-Schule/Neubau	16.900,00	FB 20	4E.210309.00.505	421110	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	16.900,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
37	FB 20	4E.210317.00.505	427193	Ricarda-Huch-Schule/Erweit.	9.500,00	FB 20	4E.210309.00.505	421110	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	9.500,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
38	FB 20	4E.210319.01.505	421110	Astrid-Lindgren-Schule / Brandschutzmaßnahmen	468.500,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	Brandschutzmaßnahmen	468.500,00	17.11.2020	Rat
39	FB 20	4E.210320.01.505	421110	GS Mascheroder Holz / Brandschutzmaßnahmen	330.000,00	FB 20	4S.210051.00.505	421110	Brandschutzmaßnahmen / Instandhaltungen	330.000,00	29.09.2020	Rat
	FB 20	4E.210320.02.500.213	787110	GS Mascheroder Holz / Brandschutzmaßnahmen	119.000,00		4S.210051.00.500.213	787110	Brandschutzmaßnahmen / Hochbaumaßnahmen	119.000,00		
40	FB 20	4E.210321.01.505	421110	GY Kleine Burg Abt. Leonhardstraße / Brandschutzmaßnahmen	309.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	Brandschutzmaßnahmen	309.000,00	17.11.2020	Rat
41	FB 20	4E.210321.02.500.213	787110	GY Kleine Burg Abt. Leonhardstraße / Brandschutzmaßnahmen	144.000,00	FB 20	4S.210051.002.500.213	787110	Brandschutzmaßnahmen	144.000,00	17.11.2020	Rat
42	FB 20	4E.210322.01.505	421110	GY Kl. Burg / Brandschutzmaßn.	241.300,00	FB 20	4S.210017.00.505	421110	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	200.000,00	21.12.2021	Rat
							4S.210024.00.505	421110	FB 20:Projekt Inst. Denkmalschutz	41.300,00		
43	FB 20	4E.210323.01.505	421110	RS Maschstraße / Brandschutzmaßnahmen	413.100,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	Brandschutzmaßnahmen	413.100,00	17.11.2020	Rat
44	FB 20	4E.210324.00.505	421110	SpH GY Martino-K. / San. Unterdecke	22.900,00	FB 20	4E.210267.00.505	421110	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	22.900,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
45	FB 20	4E.210325.00.505	421110	Sporthalle Schapen / Sanierung	1.788.000,00	FB 20	4E.210208.00.505	421110	BBS IV Helene Engelbrecht-Schule/Fassadensanierung	200.000,00	24.03.2020	Rat
							4E.210214.01.505	421110	GS Comeniusstr./ Verbesserung GTB	360.000,00		
							4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	400.000,00		
							4S.210084.00.505	421110	Unterdecken / Ertüchtigung-Akustikmaßn.	828.000,00		
46	FB 20	4E.210326.02.505.213	421110	IGS Sally-Perel/Neub. Sporthalle	14.600,00	FB 20	4E.210056.02.505.213	421110	4. IGS/Errichtung	14.600,00	21.12.2021	Rat
	FB 20	4E.210326.01.500.213	787110	IGS Sally-Perel/Neub. Sporthalle	390.572,79	FB 20	4E.210056.01.500.213	787110	4. IGS/Errichtung	402.300,00		
	FB 20	4E.210326.01.500.215	787230	IGS Sally-Perel/Neub. Sporthalle	11.727,21							
47	FB 20	4E.210329.00.505	421110	RS Sph Moselstr / San. Unterdecken	468.000,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	468.000,00	14.07.2020	Rat
48	FB 20	4E.210329.00.505	421110	Sporthalle RS LebenLernen, Moselstr/Sanierung	183.200,00	FB 20	4E.210186.00.505	421110	Kita Thune / Dachsanierung	183.200,00	29.09.2020	Rat
49	FB 20	4E.210330.00.505	421110	IGS Sph Franz. Feld / San. Unterdecken	342.600,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	342.600,00	14.07.2020	Rat
50	FB 20	4E.210331.00.505	421110	GS Sph Hohestieg / San. Unterdecken	724.800,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	484.800,00	14.07.2020	Rat
						FB 20	4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	200.000,00		
						FB 20	4E.210274.00.505	421110	Kita Magnitorwall / Sanierung	40.000,00		

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
51	FB 20	4E.210332.00.505	421110	Wilhelm-Gymn. AS Leonh / San. Chemieraum	200.000,00	FB 20	4E.210208.00.505	421110	BBS IV Helene-Engelbrecht/Fassadensanierung	200.000,00	14.07.2020	Rat
52	FB 20	4E.210333.01.505	421110	Halle Hamburger Str. 267/Dachs.+Brandschutzm.	32.500,00	FB 20	4S.210099.00.505	421160	FB 20: Abbrüche Grundvermögen (FB 65)	32.500,00	22.11.2021	Dez. VII und FBL 20
53	FB 20	4E.210347.01.505	421110	GY Gaußschule / Erweiterung G8/G9	10.900,00	FB 20	4S.210096.00.505	421110	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9	10.900,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
54	FB 20	4E.210348.01.505.001	421110	Wilhelmgymnasium Leon./Erw. G8/G9	30.200,00	FB 20	4S.210096.00.505	421110	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9	30.200,00	22.11.2021	Dez. VII und FBL 20
55	FB 20	4E.210349.01.505	427193	GY Kleine Burg/ Erw. G8/G9+San.	13.300,00	FB 20	4S.210096.00.505	421110	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9	13.300,00	12.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
56	FB 20	4E.210350.01.505	427193	GY Raabeschule/Erweiterung G8/G9	10.900,00	FB 20	4E.210267.00.505	421110	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	900,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
						FB 20	4S.210096.00.505	421110	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9	10.000,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
57	FB 20	4E.210351.01.505	421110	GY Gaußschule/ Brandschutzsanierung	90.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	FB 20: Brandschutzmaßnahmen	90.000,00	25.09.2020	Dez. VII
58	FB 20	4E.210352.01.505	421110	Böcklinstr. 29 / Umbau Oswald-Berkhan-Schule	191.000,00	FB 40	4S.400016.01.505	421110	Instandh. Gegenstände Schulen/Aufwend.Unterhaltung BGA	21.000,00	29.09.2020	Rat
						FB 40	4S.400024.01.505	421110	Global -Umbauten an Schulen	100.000,00		
						FB 40	4S.400025.00.505	421110	Inklusionsmaßnahmen Schulen	20.000,00		
						FB 40	5S.400049.01.511	422900	GVG Süd Schulen/ Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	50.000,00		
59	FB 20	4E.210353.00.505	421110	GY Martino-Katharineum (Abt. Echtenstraße) /Fensteranierung	550.000,00	FB 20	4E.210141.00.505	421110	GY MK, Abt. Echtenstr. / Sanierung	550.000,00	29.09.2020	Rat
60	FB 20	4E.210354.00.505	421110	Sporthalle RS Nibelungenschule/Sanierung Unterdecke	140.000,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken / Ertüchtigung-Akustikmaßn.	140.000,00	29.09.2020	Rat
60	FB 20	4E.210355.01.505	421110	GS Altmühlstraße / Sanierung Unterdecken	250.000,00	FB 20	4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	250.000,00	17.11.2020	Rat
62	FB 20	4E.210356.01.505	421110	GS Lamme / Brandschutzmaßnahmen	215.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	Brandschutzmaßnahmen	215.000,00	17.11.2020	Rat
63	FB 20	4E.210357.01.505	421110	Wohnungslosenunterkunft An der Horst / Umbau	330.000,00	FB 20	1.31.3121.10	319110	Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II / Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung	330.000,00	16.12.2020	Rat
64	FB 20	4E.210360.00.505	427193	Kastanienallee 71 /Altlastensanierung	26.100,00	FB 20	4S.210099.00.505	421160	FB 20: Abbrüche Grundvermögen (FB 65)	26.100,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
65	FB 20	4E.210362.01.505	421110	Gewandhaus (monkey rose)/Brandschutzm.	38.000,00	FB 20	4E.210267.00.505	421110	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	38.000,00	22.11.2021	Dez. VII und FBL 20
66	FB 20	4E.210363.00.505	421110	JZ Mühle / Brandschutzmaßn.	11.500,00	FB 20	4S.210099.00.505	421160	FB 20: Abbrüche Grundvermögen (FB 65)	11.500,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
67	FB 20	4E.210364.02.500.213	787110	Geb.Naumburgstr. 25/Brandschutzmaßn.	4.600,00	FB 20	4S.210076.00.500.213	787110	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	4.600,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
	FB 20	4E.210364.01.505	427193	Geb.Naumburgstr. 25 / Brandschutzm.	100,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	Brandschutzmaßnahmen	100,00		
68	FB 20	4E.210365.00.505	421110	SpH Boeselagerstr. / San. Unterdecke	600,00	FB 20	4E.210250.00.505	421110	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	600,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
69	FB 20	4E.210366.00.505	421110	Kita Kasernenstraße / Sanierung RW	32.000,00	FB 20	4S.210049.01.505.003	421110	Aufwand Energiesparm. sonst. Projekte	32.000,00	22.11.2021	Dez. VII und FBL 20
70	FB 20	4E.210367.01.505	421110	GHS Rüningen/Kellerwandsanierung	12.900,00	FB 20	4S.210049.01.505.003	421110	Aufwand Energiesparm. sonst. Projekte	12.900,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
71	FB 20	4S.210042.00.505	421110	FB 20: Global-Instandhaltung Kultur	3.600,00	FB 20	4S.210049.01.505.003	421110	Aufwand Energiesparm. sonst. Projekte	3.600,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
72	FB 20	4S.210071.00.505	421110	FB 20: Inklusion	73.100,00	FB 20	4S.210095.00.505	421110	Schulanlagen / Herst. Inklusionsbeding.	73.100,00	22.11.2021	Dez. VII

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus-halt	PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus-halt	PSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
73	FB 20	4S.210081.00.505	421110	Städt. Stadion / Brandschutzm.	5.600,00	FB 20	4E.210272.00.505	421110	BBS J. Selenka Schule / Fassadensan.	5.600,00	15.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
74	FB 20	4S.210083.00.505	421110	Erwachsene Flüchtlinge / Unterbringung	157.600,00	FB 20	4E.210272.00.505	421110	BBS J. Seleka Schule / Fassadensan.	157.600,00	16.12.2020	Rat
	FB 20	4S.210083.00.500	787110	Erwachsene Flüchtlinge / Unterbringung	312.400,00	FB 20	4E.210311.01.500.213	787110	Joh.-Selenka-Schule / Aufzugsanl.	312.400,00		
75	FB 20	4S.210091.00.505	421110	Städt. Stadion/Global-Instandhaltungen	45.000,00	FB 20	4E.210186.00.505	421110	Kita Thune, Dachsanierung	30.000,00	30.09.2020	Dez. VII und FBL 20
						FB 20	4E.210208.00.505	421110	Helene-Engelbrecht-Schule, Fassadensanierung	15.000,00		
76	FB 20	4S.210094.00.505	421110	Allgem. Grundvermögen/Umbauten	44.000,00	FB 20	4E.210186.00.505	421110	Kita Thune / Dachsanierung	44.000,00	14.10.2020	Dez. VII und FBL 20
77	FB 20	4S.210100.00.505	421110	Ausbau Kiga-Plätze	206.000,00	FB 20	1.36.3650.02.05	431810	KiGa-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern	206.000,00	14.07.2020	Rat
78	FB 20	5E.210157.00.500.213	787110	Westpark (am Rande)/Neub.Toilettenk.-Bau	135.000,00	FB 20	5E.210159.00.500.213	787110	Kultv.-Fried.-Wilh-Pl./Neub. WC Anl.	50.000,00	14.07.2020	Rat
							4E.210208.00.505	421110	BBS IV Helene-Engelbrecht/Fassadensanierung	85.000,00		
79	FB 20	5S.210004.00.500.017	787110	Global-Baumaßnahmen 2017	700,00	FB 20	4S.210076.00.500.213	787110	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	700,00	22.11.2021	Dez. VII
	FB 20	5S.210004.00.500.018	787110	Global-Baumaßnahmen 2018	58.700,00	FB 20	4S.210076.00.500.213	787110	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	58.700,00		
	FB 20	5S.210004.00.500.020	787110	Global-Baumaßnahmen 2020	8.400,00	FB 20	4S.210076.00.500.213	787110	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	8.400,00		
80	FB 32	4S.320005.04.505	421190	FB 32: Global-Instand. (320-4000)	9.500,00	FB 32	1.12.1221.41	431810	Meldewesen	12.100,00	04.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
	FB 32	4S.320005.04.505	445514	FB 32: Global-Instand. (320-4000)	2.600,00							
81	FB 37	5E.370010.00.510	783110	Wechselladerfahrz./Beschaff.	3.800,00	FB 37	5E.370014.00.510	783110	Tragkraftspritzenfahrzeug IV (FF) /Besch	3.800,00	24.11.2021	FBL 20 (STL 0200.11)
82	FB 37	5E.370008.00.510	783110	FB 37: HLF 10 OF Timmerlah/Beschaffung	80.000,00	FB 37	5E.370034.00.510	783110	FB 37: Löschfahrzeug 10 / Beschaffung	80.000,00	20.05.2020	Dez. VII
83	FB 37	5E.370026.00.510	783110	Löschfahrzeug OF Broitzem / Beschaffung	80.000,00	FB 37	5E.370034.00.510	783110	FB 37: Löschfahrzeug 10 / Beschaffung	80.000,00	20.05.2020	Dez. VII
84	FB 37	5E.370027.00.510	783110	Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung	80.000,00	FB 37	5E.370034.00.510	783110	FB 37: Löschfahrzeug 10 / Beschaffung	80.000,00	20.05.2020	Dez. VII
85	FB 37	5E.370029.00.510	783110	Löschfahrzeug OF Schapen / Beschaffung	55.000,00	FB 37	5E.370034.00.510	783110	FB 37: Löschfahrzeug 10 / Beschaffung	55.000,00	20.05.2020	Dez. VII
86	FB 37	5E.370036.00.510	783110	Hochwasserschutzschl.system/Beschaffung	75.000,00	FB 20	5S.200025.00.510	783110	FB 20: Global-Sachanlagen 20.2	75.000,00	23.03.2020	Dez. VII
87	FB 40	4S.400027.01.505	427193	Sofortausstattungsprogramm digital gestützter Unterricht	1.411.425,00	FB 40	4S.400027.01.560	314113	Sofortausstattungsprogramm digital gestützter Unterricht	1.411.425,00	29.09.2020	Rat
88	FB 40	4S.400027.01.505	427193	Sofortausstattungsprogramm digital gestützter Unterricht	82.942,61	FB 40	4S.400027.01.560	314113	Sofortausstattungsprogramm digital gestützter Unterricht	82.942,61	25.01.2021	Dez. VII
89	FB 40	5E.400017.00.510	783110	CNC Oberfräsmaschine BBS I / Besch.	100,00	FB 40	5S.400036.00.511	422900	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	100,00	08.12.2021	FBL 40 (STL 0200.11)
90	FB 41	5S.410013.00.510	783110	FB 41: Global-Sachanl. Kulturinstitut	2.500,00	FB 41	4S.410001.01.505	421110	FB 41:Instandh. Literatur u. Musik	2.500,00	13.07.2020	FBL 41 (STL 0200.11)
91	FB 41	3E.410001.00.595	427114	FB 41: Einrichtung Kulturzentrum Planung	12.000,00	FB 41	4S.410004.00.505	421190	FB 41:mietvertragsrechtl. Verpfl.Schloss	50.100,00	09.11.2021	Dez. VII
	FB 41	3E.410001.00.595	427193	FB 41: Einrichtung Kulturzentrum Planung	38.100,00							
92	FB 51	4E.510001.00.515	783125	Jugendschutzhaus Ölper/San.-Umb.-GVG	1.700,00	FB 51	1.36.3650.02.05	431810	KiGa-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern	1.700,00	04.11.2021	FBL 51 (STL 0200.11)

750

lfd. Nr.	B e d a r f					D e c k u n g					Entscheidung	
	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
93	FB 51	4E.510003.00.505	421110	FB 51: Jugendzwitlage Lenste Einbau Lüftungsanlage	150.000,00	FB 51	1.36.3660.02.02	431810	KiGa-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern	150.000,00	17.11.2020	Rat
94	FB 51	4S.510030.01.505	427193	FB 51: Kita-Ausstattung-neuer FW	7.900,00	FB 51	1.36.3650.02.05	431810	KiGa-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern	65.800,00	09.11.2021	Dez. VII
	FB 51	4S.510030.01.505	445514	FB 51: Kita-Ausstattung-neuer FW	100,00							
	FB 51	4S.510030.02.510	783110	FB 51: Kita-Ausstattung-neuer FW	57.800,00							
95	FB 60	5S.600001.00.515	783125	FB 60: GVG-Sammelprojekt	15.500,00	FB 60	600-0000	426120	Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	8.000,00	03.11.2021	FBL 60 (STL 0200.11)
						FB 60	600-0000	422210	Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	7.500,00		
96	FB 60	5S.600002.00.510	783110	FB 60: Global-Sachanl. Bauordn./Brandsch	12.500,00	FB 60	600-0000	426120	Bauordnung und Zentrale Vergabestelle	12.500,00	03.11.2021	FBL 60 (STL 0200.11)
97	FB 61	4E.610018.00.505.613	421210	AM Am Meerberg - Grünland, Hecken, etc	4.100,00	FB 61	610-7000	426120	Planung und Neubau	4.100,00	03.11.2021	FBL 61 (STL 0200.11)
98	FB 61	4S.610013.06.505	421210	Renaturierung Beberbach	30.000,00	FB 61	4S.610024.00.505	431813	FB 61:Global Zusch. f. Flurbereinigungs.	30.000,00	08.11.2021	Dez. III und FBL 20
99	FB 66	5E.660148.00.500.663	787210	Fußg.Brücke Burgmühlengraben /Sanierung	34.200,00	FB 66	4S.660018.02.505.663	421210	FB 66: Brückenerneuerung	34.200,00	09.09.2020	Dez. III und FBL 20
100	FB 66	5E.660148.00.500.663	787210	Fußg.Brücke Burgmühlengraben /Sanierung	3.200,00	FB 66	4S.660018.02.505.663	421210	FB 66: Brückenerneuerungen 2018ff	3.200,00	03.11.2021	FBL 66 (STL 0200.11)
101	FB 66	5E.660157.00.500.663	787210	Altstadtmarkt/Umbau Haltestellen	5.000,00	FB 66	4E.660016.00.505.663	421210	Altstadtmarkt/Umbau Haltestellen	5.000,00	03.11.2021	FBL 66 (STL 0200.11)
102	FB 66	5S.660044.00.500.663	787210	Innenstadtwehre / Umbau	1.200.000,00	FB 66	5E.660101.00.500.663	787210	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W.	1.200.000,00	24.03.2020	Rat
103	FB 67	4E.670013.00.505	787110	FB 67 Vereinsheim Bienroder Weg/Sanierung	100,00	FB 67	5E.67066.00.500.673	78230	SpA Rünigen / Umwandlung Tennensp.-Kunstr.	100,00	03.11.2021	FBL 66 (STL 0200.11)
104	FB 67	4E.670033.00.505	421110	FB 67 Gebäude Salzdahlumer Str. 129 / Instandhaltung	235.700,00	FB 67	4S.670048.00.505	421110	Global-Instandhaltung Sportstätten	169.700,00	21.12.2021	Rat
	FB 67	4E.670033.00.511	422900	FB 67 Gebäude Salzdahlumer Str. 129 / Instandh. FW	29.900,00	FB 67	4S.670048.00.505	421270	Global-Instandhaltung Sportstätten	95.900,00		
105	FB 67	5S.670079.00.500.673	787230	Kalthallen / Neubau	99.400,00	FB 67	4S.670049.01.500.673	787110	Sportfunktionsgeb. / San.	99.400,00	30.09.2020	Dez. VII
					37.972.494,06					37.972.494,06		

3.5.2.2 Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff)

Ifd. Nr.	Teilhaus- halt	PSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
						am	durch
1	20	4E.210239.01.500.213	787110	GS Waggum/Erw./Einr. GTB u. Sanierung	1.200.000,00	16.12.2020	Rat

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen - Euro -
Verwaltungsführung	4.300,00
Ref. 0140	1.300,00
FB 10	511.026,45
FB 20	34.831.100,00
FB 32	12.100,00
FB 37	373.800,00
FB 40	1.494.467,61
FB 41	52.600,00
Ref. 0500	3.100,00
FB 51	217.500,00
Ref. 0610	1.600,00
FB 60	28.000,00
FB 61	34.100,00
FB 66	1.242.400,00
FB 67	365.100,00
Summe:	39.172.494,06

3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2020, Ergebnis 2020)

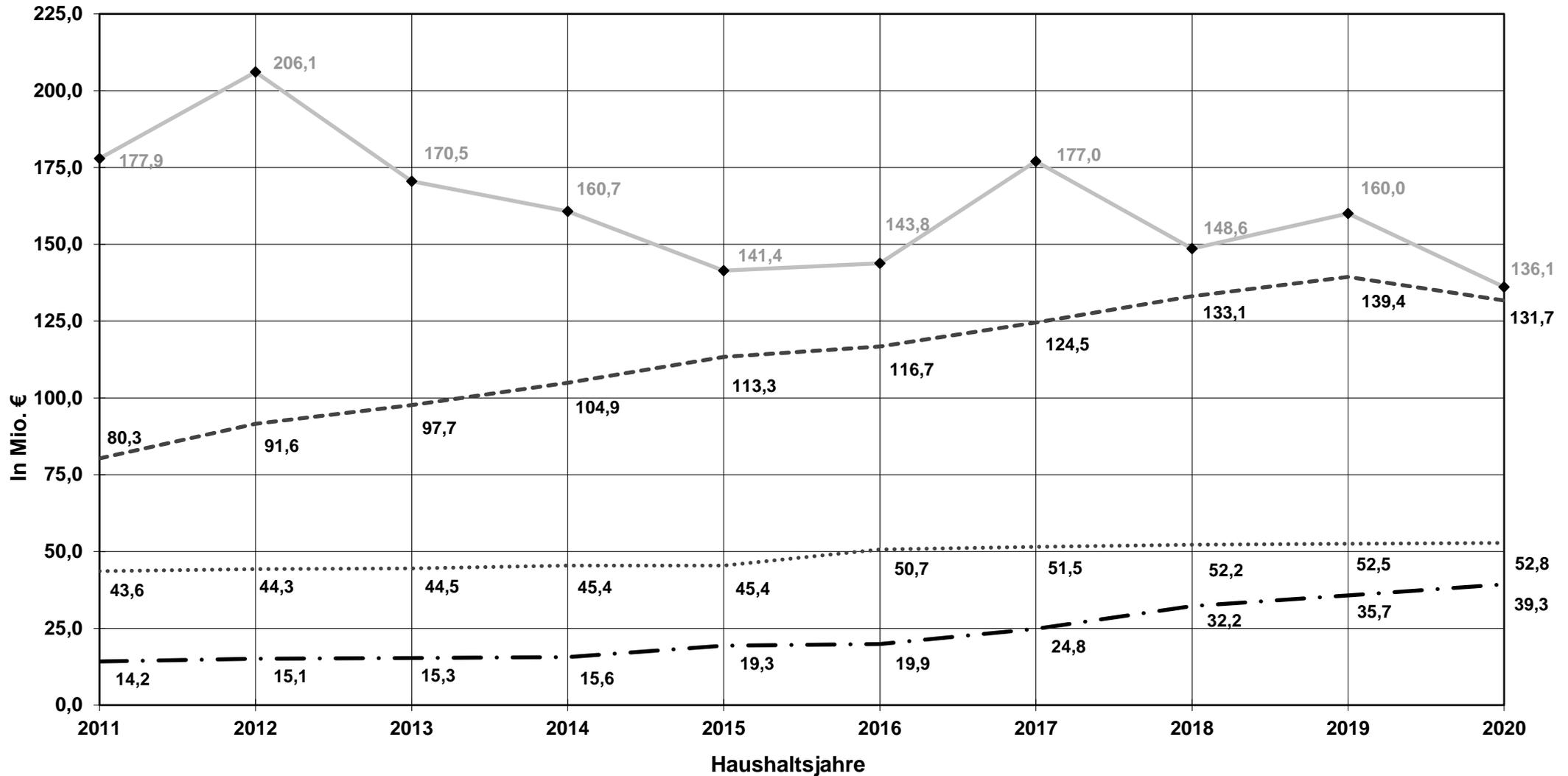
Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	170.000,00	171.045,79	+ 1.045,79	+ 0,62
Grundsteuer B	52.400.000,00	52.787.774,63	+ 387.774,63	+ 0,74
Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital	175.000.000,00	136.119.519,28 *	- 38.880.480,72	- 22,22
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	143.200.000,00	131.721.807,00	- 11.478.193,00	- 8,02
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.100.000,00	39.255.256,00	+ 1.155.256,00	+ 3,03
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	4.952.500,00	3.949.145,91	- 1.003.354,09	- 20,26
Hundesteuer	1.140.000,00	1.233.833,16	+ 93.833,16	+ 8,23
Sonstige Steuern	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,00
Summe Steuern	414.962.500,00	365.238.381,77 *	- 49.724.118,23	- 11,98
Ausgleichsleistungen des Landes	5.224.200,00	5.472.692,59	+ 248.492,59	+ 4,76
Gesamtsumme	420.186.700,00	370.711.074,36 *	- 49.475.625,64	- 11,77

nachrichtlich:

Gewerbsteuerumlage	13.700.000,00	8.445.601,00	- 5.254.399,00	- 38,35
--------------------	---------------	--------------	----------------	---------

* Der Wert enthält das bereinigte Ergebnis der Gewerbsteuer.

Vergleich der wichtigsten Steuererträge



3.7 Aufwendungen für aktives Personal

Art des Personalaufwands ¹⁾	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	61.112.500,00	61.256.346,04	+ 143.846,04	+ 0,2
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	94.242.300,00	93.912.167,04	- 330.132,96	- 0,4
4018 ABM-Kräfte	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,0
4019 Beschäftigungsentgelte	302.528,00	345.087,66	+ 42.559,66	+ 14,1
4021 Versorgungslastenteilung	800.000,00	1.811.910,68	+ 1.011.910,68	+ über 100 %
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	6.157.100,00	6.085.799,42	- 71.300,58	- 1,2
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,0
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	50.000,00	36.565,43	- 13.434,57	- 26,9
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	19.509.700,00	19.214.082,17	- 295.617,83	- 1,5
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	15.200,00	14.869,85	- 330,15	- 2,2
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	3.593.000,00	3.468.325,93	- 124.674,07	- 3,5
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	24.206.200,00	23.964.643,00	- 241.557,00	- 1,0
4061 Rückstellungen für Beihilfen	3.772.300,00	3.787.754,92	+ 15.454,92	+ 0,4
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	378.900,00	1.021.470,92	+ 642.570,92	+ über 100 %
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte	0,00	416.213,20	+ 416.213,20	+ 0,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal	214.139.728,00	215.335.236,26	+ 1.195.508,26	+ 0,6
4621 Deckungsreserven ²⁾	2.963.600,00	0,00	- 2.963.600,00	- 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal inkl. Deckungsreserve	217.103.328,00	215.335.236,26	- 1.768.091,74	- 0,8

1) Die vierstelligen Zahlen entsprechen den ersten vier Stellen der Sachkonten der Stadt auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens für Niedersachsen.

2) Seit 2012 wird die Deckungsreserve nicht mehr dem Bereich „Aufwendungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet. Diese Anpassung unseres örtlichen Kontenplans wurde durch die vom LSN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 erforderlich.

3.8 Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 KomHKVO geregelt. Zu den Ermächtigungen zählen auch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sowie zweckgebundene Erträge und Einzahlungen.

3.8.1 Ergebnishaushalt ohne Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **8.405.990,60 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	463.368,19
Verwaltungsführung	0,00
Personalvertretung	5.000,00
Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
Ref. 0120	35.155,52
Ref. 0140	8.613,00
Ref. 0150	0,00
FB 01	10.000,00
FB 10	372.114,00
FB 20	824.384,83
FB 32	11.936,14
FB 37	148.409,04
FB 40	459.042,37
Kultur und Wissenschaft	739.872,42
Ref. 0500	6.800,00
FB 50	570.940,17
FB 51	1.520.066,82
Ref. 0600	34.350,00
Ref. 0610	3.423,66
FB 60	51.200,00
FB 61	1.525.664,14
FB 66	865.000,00
FB 67	558.150,30
Stabsstelle 0800	192.500,00
Summe	8.405.990,60

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

Teilhaushalt FB 20 Finanzen **824.284,83 EUR**

Für externe Beratungsleistungen zu diversen Projekten (wie z. B. Scannen der Steuerakten, Finanzierungsstrategie Stadt BS (Klinikum), Kommunalmaster, Einführung Tax Compliance Management System, "Carve Out" Braunschweigische Landessparkasse werden 824.284,83 EUR übertragen.

Teilhaushalt FB 50 Soziales und Gesundheit **500.000,00 EUR**

Bedingt durch Werbe- und Marketingmaßnahmen sowie einer in 2021 geplanten Informationsveranstaltung werden potentielle private Eigentümer angesprochen. Seit Bestehen der Zentralen Stelle für Wohnraumhilfe (ZSW) stehen jährlich Haushaltsmittel für den Ankauf von jeweils 15 Besetzungsrechten zu je 10.000 EUR zur Verfügung. Im Jahr 2020 zeichnete sich frühzeitig eine deutliche Steigerung des Ankaufs von Besetzungsrechten ab. So konnten in 2020 insgesamt 25 neue Besetzungsrechte auf dem Privat-Vermietermarkt geschaffen werden. Um auch in 2021 handlungsfähig zu bleiben und an den Erfolg von 2020 anknüpfen zu können, wurden 100.000 EUR (für 10 weitere Besetzungsrechte) aus 2020 in das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

Im Jahr 2020 konnten durch Gespräche mit der NiWo GmbH 400 Belegungsbindungen für 400.000 EUR in Anlehnung an die „Richtlinie über die Gewährung von Zuschüssen für die Einräumung von Belegungs- und Mietpreisbindungen an Mietwohnungen [...]“ angekauft werden. Vorverhandlungen mit anderen Wohnungsgesellschaften haben bereits stattgefunden. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten konkrete Gespräche noch nicht stattfinden. Diese werden nachgeholt, sobald die pandemische Lage dies zulässt. Daher werden 400.000 EUR für den Ankauf von Belegungs- und Mietpreisbindungen übertragen.

Teilhaushalt FB 51 Kinder, Jugend und Familie **642.000,00 EUR**

Für Corona-Sonderzahlungen im Rahmen der laufenden Förderung von Kitas (490.000 EUR) und bei der Schulkindbetreuung (152.000 EUR) wurden Haushaltsreste von rund 642.000 EUR gebildet.

Teilhaushalt FB 61 Stadtplanung und Geoinformation **779.052,07 EUR**

Im Bereich der Bebauungsplanung wurden Mittel für die Erfüllung vertraglicher Verpflichtungen mit Dritten (rund 454.000 EUR) bzw. für Planungen von Großprojekten (rund 325.000 EUR) in Höhe von 779.052,07 EUR übertragen.

Teilhaushalt FB 66 Tiefbau und Verkehr **600.000,00 EUR**

Im Bereich der Bereitstellung von Straßen/Wegen/Plätzen wurden für die Fortsetzung des Mobilitätsentwicklungsplans (265.000 EUR), für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Auslaufen der Bellis- bzw. BS|Energy-Verträge (300.000 EUR) und für mögliche Preissteigerungen der Vertragsentgelte an BS|Energy und Bellis GmbH (50.000 EUR) Haushaltsreste gebildet.

3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **56.616.240,15 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Vermögensgegenständen von Festwerten) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **93.616.360,36 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste gebildet werden können bzw. wo ggf. Nachveranschlagungen ab 2022 möglich sind.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden zum Jahresabschluss 2020 die in den nachfolgenden Aufstellungen nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2021 vorgetragen.

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
polit. Gremien	4S.000001.00.505	Politische Gremien: Instandhaltungen	445519	2.000,00
Summe polit. Gremien			gesamt	2.000,00
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	445519 445520 445522	3.603,36
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.837,22
FB 01*	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445520	225,82
FB 01*	4S.100003.00.505	FB 10: Instandhaltungen DGH	422190 445519 445520 445522	9.213,16
FB 01*	5S.100002.03.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-3000)	422220	725,70
FB 01*	5S.100003.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt DGH	422220	2.300,00
FB 01*	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanl. DGH	783110	4.800,00
Summe FB 01			gesamt	25.705,26
Ref. 0120	5S.000006.00.515	Ref. 0120: GVG-Sammelprojekt	422220	9.256,04
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat./Wah)	783110	13.400,00
Summe Ref. 0120			gesamt	22.656,04
Ref. 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und G.-Instandh.	445519	3.000,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	422220	2.050,32
Summe Ref. 0140			gesamt	5.050,32
Ref. 0300	5S.000011.01.515	Ref. 0300: Verwaltungsbücherei-GVG	422220	2.700,00
Summe Ref. 0300			gesamt	2.700,00
Pers.Vertr.	4S.100001.00.505	FB 10: Instandhaltungen Personalvertret.	445519 445522	1.218,43
Pers.Vertr.	5S.100001.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt Personalv.	422220	700,00
Summe Personalvertretung			gesamt	1.918,43
FB 10	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445520 445522	1.106,28
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandh./ sonst	422140 422190 427193	430.460,52
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	422220	53.990,56
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110 787110	1.078.457,98
FB 10	4S.100005.01.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	191.713,85
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-1000)	422220	276,49
FB 10	5S.100002.02.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-2000)	422220	1.356,77
FB 10	5S.100004.00.510	FB 10: Global-Sachanl. FB 10 intern	783110	36.000,00
Summe FB 10			gesamt	1.793.362,45
FB 20	3E.210013.00.595	FB 20:GS Westl. Ringgebiet Neub. /V	427114	134.035,25
FB 20	3E.210019.00.595	Rathausneubau / Vorplanung Sanierung	427114	260.514,05
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	200.000,00
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	50.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	200.000,00
FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	75.000,00
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65 (ISV)	427114	100.000,00
FB 20	4E.200002.03.505	FB 20: Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pand. 0800	431713	1.865.141,07
FB 20	4E.200002.04.505	FB 20: Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pand. FB 41	431713	555.415,62
FB 20	4E.200002.99.505	FB 20: Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pand.-alt	427193	2.776.535,51
FB 20	4E.200003.02.505	FB 20: Maß. i.Z.m. Einr. Impfzent.	511110	9.831.042,74
FB 20	4E.210170.01.505	Stadthalle / Sanierung n. werterh.	427193	258.481,81
FB 20	4S.200038.00.505	FB 20: Software-Wartung	422140	33.580,69
FB 20	4S.210001.00.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-0000)	421210	1.250,00
FB 20	4S.210001.04.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-4000)	445514	130,00
FB 20	4S.210006.00.505	FB 20.2: Instandh. Bedürfnisanlagen	445526	7.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 20	4S.210008.00.505	FB 20.2: Instandh. Gewandh. BgA	421110	1.700,00
FB 20	4S.210012.00.505	FB 20.2: Instandh. Schäfer' s Ruh BgA	421110	4.500,00
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	445526	5.000,00
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110	648.600,00
FB 20	4S.210068.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	421110	55.100,00
FB 20	4S.210093.02.500.213	FB 20: Technologiepark/San.+Umgest.-Bau	787110	300.000,00
FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtsch. - Erschließung	782120	215.700,00
FB 20	5E.200007.00.510	FB 20: Stadtstraße Nord/Erschließung	782120	65.000,00
FB 20	5E.200010.01.520.003	Ausleih. Braunschweiger Verkehrs-GmbH	788535	3.080.000,00
FB 20	5E.200010.03.520.003	Ausleih. Städt. Klinikum BS gGmbH	788535	6.400.000,00
FB 20	5E.200010.04.520.002	Ausleih. Stadtbad GmbH	788535	625.000,00
FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	68.600,00
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	422220	657,04
FB 20	5S.210008.02.510	FB 20: Global-Erschließ.-/Str.-Ausb	782110	63.000,00
FB 20	5S.210008.03.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. ab 2016	782110	4.533.197,96
FB 20	5S.210032.00.510	FB 20: Global-Sachanlagen (200-0100)	783110	9.000,00
Summe FB 20			gesamt	32.423.181,74
FB 65	4E.210056.01.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	878.070,49
FB 65	4E.210056.02.505.213	4. IGS/Errichtung - Instandh.	421110	212.804,22
FB 65	4E.210091.00.500.213	Lessinggym. Wenden/ San.-werterh.	787110	18.583,96
FB 65	4E.210091.00.505	Lessinggym. Wenden/ San.-n. werterh.	421110	58.157,89
FB 65	4E.210116.01.500.213	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort - werterh	787110	835.153,21
FB 65	4E.210130.00.500.213	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	787110	318.790,26
FB 65	4E.210130.00.505	GS/HS Rünigen/Sanierung -nicht wert	421110	40.303,12
FB 65	4E.210136.00.500.213	HS Sophienstraße / Sanierung - Bau	787110	2.000,00
FB 65	4E.210144.01.500.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung - Bau	787110	732.702,26
FB 65	4E.210144.01.505	IGS Franzsches Feld / San. - Aufwand	421110	1.697.624,14
FB 65	4E.210144.02.500.213	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen In	787110	177.000,00
FB 65	4E.210144.03.500.213	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	787110	65.594,42
FB 65	4E.210145.00.500.213	GY HvF / Sanierung - Bau	787110	1.456.729,93
FB 65	4E.210154.01.500.213	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb-Bau	787110	69.423,61
FB 65	4E.210154.02.505	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	421110	655.448,67
FB 65	4E.210156.00.500.213	TG Magni / Sanierung - Bauwerk	787110	20.000,00
FB 65	4E.210157.01.500.213	GS Isoldestraße / Erweiterung - Bau	787110	522.700,29
FB 65	4E.210157.02.505	GS Isoldestraße / Erweiterung - Aufw	421110	722.203,68
FB 65	4E.210169.00.500.213	Kita Waggum /Sanierung	787110	171.818,33
FB 65	4E.210171.01.505	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Aufw	421110	322.429,79
FB 65	4E.210171.02.500.213	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Bau	787110	637.938,14
FB 65	4E.210181.01.505	GS Edith Stein/Erw. und Brandsch.-n.wert	421110	493.534,77
FB 65	4E.210184.00.500.213	Kita Bienrode/Ersatzbau-werterh.-Bau	787110	10.000,00
FB 65	4E.210184.00.505	Kita Bienrode/Ersatzbau-n. werter	421110	40.000,00
FB 65	4E.210197.00.500.213	GS Hohetieg/Brandschutzm.-Bau	787110	6.287,80
FB 65	4E.210198.00.500.213	GH Brunsviga/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	8.490,57
FB 65	4E.210201.02.500.213	GS Bürgerstraße / Brandschutzmaßn. -Bau	787110	107.118,32
FB 65	4E.210205.00.505	TG Eiermarkt / San. Sicherheitsbeleuchtung	421110	238.018,34
FB 65	4E.210206.00.500.213	GS H. d. M. / Brandschutzm.-Bau	787110	700,00
FB 65	4E.210209.00.500.213	Kita Rautheim/Ersatzbau-werterh.-Bau	787110	77.800,00
FB 65	4E.210209.00.505	Kita Rautheim / Ersatzbau	421110	32.078,31
FB 65	4E.210210.00.505	Kinder- und JZ B 58 /San. -n. wer	421110	325.000,00
FB 65	4E.210214.01.505	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB-n. wert	421110	390.919,92
FB 65	4E.210214.02.500.213	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB - Bau	787110	2.435.726,03
FB 65	4E.210215.01.505	Südwache/Brandschutzmaßn.	421110	98.528,82
FB 65	4E.210215.02.500.213	Südwache/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	126.500,00
FB 65	4E.210216.01.505	GS Altmühlstraße/Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	897.383,18
FB 65	4E.210216.02.500.213	GS Altmühlstraße/Brandschutzmaßn.wert.	787110	60.265,60
FB 65	4E.210217.01.505	Joh.-Selenka Abt. Hochstr./Brandsch.	421110	163.206,63

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210219.01.505	Kita Schölkestraße /Anbau- n. wert.	421110	227.986,60
FB 65	4E.210219.02.500.213	Kita Schölkestraße /Anbau - Bau	787110	459.034,47
FB 65	4E.210221.00.505	Petzvalstraße 50 B / Fassadensanierung	421110	288.665,59
FB 65	4E.210228.01.505	BBS V (Kastan.) / Brandschutz.-n.wert	421110	931.000,00
FB 65	4E.210228.02.500.213	BBS V (Kastan.) / Brandschutzm.-Bau	787110	103.053,63
FB 65	4E.210232.02.500.213	IGS Querum / Brandschutzm.-Bau	787110	25.073,22
FB 65	4E.210234.00.505	GY Wilhelmg., Abt. Leonh./Beleucht.san.	421110	493.819,07
FB 65	4E.210235.00.500.213	GS Ilmenaustr./Einr. GTB-werterh.-Bau	787110	1.640.878,62
FB 65	4E.210235.00.505	GS Ilmenaustr./Einr. GTB-n. werterh.	421110	358.752,50
FB 65	4E.210236.00.500.213	GS Melverode/Einr. GTB/San.wert.-Bau	787110	312.400,00
FB 65	4E.210236.00.505	GS Melverode/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	68.105,03
FB 65	4E.210237.01.505	GS Rautheim/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	200.000,00
FB 65	4E.210237.02.500.213	GS Rauth./Einr. GTB u. San.-wert.Bau	787110	955.756,21
FB 65	4E.210238.00.500.213	GS Lehnd./Einr. GTB u. San.-wert.-Bau	787110	814.679,63
FB 65	4E.210240.02.500.213	GS Bültengeweg/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	1.469.359,34
FB 65	4E.210241.00.500.213	GS Stöckheim/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	1.573.197,38
FB 65	4E.210241.00.505	GS Stöckheim/Erw.-Einr.GTB-San.-n.wer	421110	280.000,00
FB 65	4E.210242.01.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.1.BA	421110	505.680,46
FB 65	4E.210243.00.500.213	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-Bau	787110	751.418,15
FB 65	4E.210243.00.505	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-n.we	421110	120.000,00
FB 65	4E.210246.00.505	Knochenhauerstr. 5/Einr. Krippengruppen	421110	9.290,61
FB 65	4E.210248.00.505	SpH GS Rühme / Sanierung Unterdecke	421110	1.500,00
FB 65	4E.210249.00.505	Oswald-Berkhan-Schule / Sanierung	421110	279.113,64
FB 65	4E.210250.00.505	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	421110	202.252,00
FB 65	4E.210251.00.500.213	Interimsmaß. Schulen/baul.L-wert.-Bau	787110	2.393.071,58
FB 65	4E.210251.00.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.2.BA	421110	516.000,00
FB 65	4E.210252.01.505	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-n. wert.	421110	78.358,98
FB 65	4E.210252.02.500.213	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-wert. - Bau	787110	924.644,05
FB 65	4E.210255.01.505	Wilhelmgymn. /Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	1.199.852,26
FB 65	4E.210257.00.505	Kita Siegmundstraße / Sanierung	421110	27.528,21
FB 65	4E.210258.01.505	Kita Chr.-Friedr.-Krull-Str. / Sanierung	421110	134.421,96
FB 65	4E.210260.00.500.213	GY Martino-K./San. 2. BA - Bau	787110	167.952,39
FB 65	4E.210260.00.505	GY Martino-K./San. 2. BA	421110	104.968,50
FB 65	4E.210270.00.505	GS Heinrichstraße / Ausbau Mensa	421110	115.252,10
FB 65	4E.210270.00.511	GS Heinrichstraße / Ausbua Mensa - FW	422900	5.100,00
FB 65	4E.210271.00.505	Rathaus-Altbau/Moderni. A 1.63	421110	303.000,00
FB 65	4E.210275.00.505	Kita Recknitzstr / Dach-/Fassadensan.	421110	163.978,16
FB 65	4E.210276.00.500.213	GS Querum/Erw. u. Einr. GTB/Bau Sph-Bau	787110	304.700,00
FB 65	4E.210276.00.505	GS Querum / Erw. u. Einr. GTB-n.wert.	421110	85.617,45
FB 65	4E.210278.00.500.213	Kita Dibbesdorfer Str.-Süd/Neubau-Bau	787110	63.100,00
FB 65	4E.210278.00.505	Kita Dibbesdorfer Str.-Süd/Neubau-n.w.	421110	25.000,00
FB 65	4E.210289.00.505	Joh.-Selenka-Schule / Umb. Ernährungsabt	421110	450.000,00
FB 65	4E.210308.01.505	GS Diesterwegstr./baul. Maßn. f. Contain	421110	161.213,15
FB 65	4E.210309.00.505	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	421110	10.000,00
FB 65	4E.210312.00.505	IGS/GS Querum / Brandschutzmaßnahmen	421110	192.023,32
FB 65	4E.210313.00.505	FÖ Astrid-Lidgren-Sch. / San. Grundl.	421110	510.993,97
FB 65	4E.210314.01.505	DGH Rautheim / Erweiterung-n.werterh	421110	96.000,00
FB 65	4E.210314.02.500.213	DGH Rautheim / Erweiterung-werterh.-Bau	787110	224.000,00
FB 65	4E.210315.01.500.213	6. IGS / Neubau - Bau	787110	241.397,44
FB 65	4E.210316.01.500.213	Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau - Bau	787110	412.285,87
FB 65	4E.210317.00.500.213	Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung - Bau	787110	436.725,34
FB 65	4E.210319.01.505	FÖ Astrid-Lind. /Brandschutzmaßn.-n.w.	421110	368.591,61
FB 65	4E.210320.01.505	GS Mascher. H. /Brandschutzmaßn.-n.w	421110	259.626,32
FB 65	4E.210320.02.500.213	GS Mascher. H. /Brandschutzmaßn.-Bau	787110	119.000,00
FB 65	4E.210321.01.505	GY Kl. Burg Abt. L./Brandschutzm.-n.w.	421110	236.740,33
FB 65	4E.210321.02.500.213	GY Kl. Burg Abt. L./Brandschutzm.-Bau	787110	144.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210323.01.505	RS Maschstr. /Brandschutzmaßn.-n.wert.	421110	201.033,33
FB 65	4E.210325.00.505	Sporthalle Schapen / Sanierung	421110	796.200,00
FB 65	4E.210328.00.505	GS Rautheim / Brandschutzsan.	421110	58,51
FB 65	4E.210329.00.505	RS Sph Moselstr / San. Unterdecken	421110	368.793,77
FB 65	4E.210330.00.505	IGS Sph Franz. Feld / San. Unterdecken	421110	309.078,00
FB 65	4E.210331.00.505	GS Sph Hohestieg / San. Unterdecken	421110	597.048,05
FB 65	4E.210332.00.505	Wilhelm-Gymn. AS Leonh / San. Chemieraum	421110	200.000,00
FB 65	4E.210351.01.505	GY Gaußschule/ Brandschutzsan.-n.w.	421110	35.719,69
FB 65	4E.210352.01.505	Böcklinstr. 29/ Umbau OBS-n.w.	421110	178.809,23
FB 65	4E.210353.00.505	GY M.-Katharin. (Echternstr)/Fenstersan.	421110	513.194,39
FB 65	4E.210354.00.505	SpH RS Nibelungenschule / San. Unterdecken	421110	116.492,76
FB 65	4E.210355.00.505	GS Altmühlstraße / San. Unterdecken	421110	227.982,55
FB 65	4E.210356.01.505	GS Lamme / Brandschutzmaßn. - Aufw	421110	209.232,75
FB 65	4E.210357.01.505	Wohnungslosenunterk. A. d. Horst-Aufw.	421110	326.800,00
FB 65	4S.210002.00.505	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	421110	14.478,76
FB 65	4S.210003.00.505	FB 20.2: Instandh. Volkshochschule	421110	33.763,55
FB 65	4S.210017.00.505	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	421110	100.000,00
FB 65	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	76.500,00
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	421110	82.289,59
FB 65	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	4.943,47
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	204.606,77
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	489.558,37
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	49.813,18
FB 65	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	421110	1.011.977,71
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandh. Jugendzentren	421110	98.486,88
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	327.614,08
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bau	787110	1.296,88
FB 65	4S.210071.02.500.213	FB 20: Inklusion Invest-Bauw.	787110	68,81
FB 65	4S.210076.00.500.213	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	787110	242.888,26
FB 65	4S.210076.00.505	Amok-Prävention - Aufwand	421110	180.745,65
FB 65	4S.210077.00.505	Schulkindbetr. 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	180.000,00
FB 65	4S.210079.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	22.000,55
FB 65	4S.210083.00.500	Erw. Flüchtlinge / Unterbr.	787110	581.674,57
FB 65	4S.210083.00.505	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	421110	80.453,02
FB 65	4S.210084.00.505	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	421110	1.501.931,35
FB 65	4S.210088.00.505	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	421110	170.400,55
FB 65	4S.210090.01.505	Lessinggymnasium/Containerber. 1.BA	421110	107.932,82
FB 65	4S.210091.00.505	Städt. Stadion Global-Instandhaltung	421110	46.054,40
FB 65	4S.210092.01.505	Lessinggymn./Containerber.-n.wert 2. BA	421110	113.553,65
FB 65	4S.210092.02.500.213	Lessinggymn./Containerber.-Bau 2. BA	787110	389.725,09
FB 65	4S.210094.00.500.213	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.-Bau	787110	41.753,38
FB 65	4S.210094.00.505	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.n.w.	421110	6.877,01
FB 65	4S.210096.00.500.213	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9-Bau	787110	400.000,00
FB 65	4S.210096.00.505	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9-n.werterh.	421110	35.573,85
FB 65	4S.210097.00.505	Photovoltaikanlagen / Neuinstallation	421110	17.154,42
FB 65	4S.210100.00.505	Ausbau Kiga-Plätze - Aufwand	421110	109.556,76
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	5.000,00
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	5.000,00
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völkenrode / Neubau - Bau	787110	5.000,00
FB 65	5E.210113.01.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	4.281.520,33
FB 65	5E.210117.00.500.213	GY HvF / Ersatz Umkleidekabinen - Bau	787110	49.808,59
FB 65	5E.210123.00.500.213	GS Rautheim / Sanierung - Bau	787110	23.054,92
FB 65	5E.210138.00.500.213	Gebäude Fischerweg 1 / Sanierung - Bau	787110	272,18
FB 65	5E.210139.00.500.213	Kita St. Petri / Sanierung - Bauwerk	787110	7.271,13
FB 65	5E.210143.00.500.213	Schulhof GS Hinter d. Masch/Sanierung	787110	47.515,69
FB 65	5E.210144.00.500.213	Feuerwehrhaus Timmerlah / Neubau	787110	147.160,04

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	5E.210147.00.500.213	Sporthalle Lehdorf/ Ersatzbau - Bau	787110	390.471,36
FB 65	5E.210156.00.500.211	Kinder- und JZ Watenbüttel/Neubau-Grunds	782110	82.000,00
FB 65	5E.210157.00.500.213	Westpark (am Rande)/Neub.Toilettenk.-Bau	787110	296.557,55
FB 65	5E.210158.00.500.213	Inselwallpark/Neubau WC - Anlage - Bau	787110	263.348,91
FB 65	5E.210159.00.500.213	Kultv.-Fried.-Wilh.PI./Neub. WC Anl.-Bau	787110	244.628,46
FB 65	5E.210161.00.500.213	Jugendamt Eiermarkt 4-5/Einb. Aufzug	787110	40.028,63
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	62.951,97
FB 65	5S.210024.00.500.213	Feuerwehr-Anb. Timmerl./Harxb./Stöck-Bau	787110	67.418,37
FB 65	5S.210030.00.500.213	Schulen / Einbau Einbruchm -Bau	787110	63.566,24
FB 65	5S.210031.00.500.213	Global-Baumaßn. Kinder Jugend - Bauwerk	787110	24.483,85
Summe FB 65			gesamt	54.584.368,47
FB 32	4S.320001.01.505	FB 32: Instandhaltungen (320-1000)	422140	3.476,60
FB 32	4S.320001.05.505	FB 32: Instandhaltungen (320-5000)	427193	5.700,00
FB 32	4S.320002.00.505	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	421110	1.962,39
FB 32	5S.320001.01.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-1000)	422220	945,51
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	422220	511,39
FB 32	5S.320001.06.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-6000)	422220	126,10
FB 32	5S.320003.05.510	FB 32: Global-Sacha. Veterinär/Verbrauch	783110	576,50
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	787110	8.400,00
Summe FB 32			gesamt	21.698,49
FB 37	4S.370001.00.505	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	422110	29.182,93
FB 37	4S.370001.01.505	FB 37: Instandhaltungen int. Leitstelle	422140	17.000,00
FB 37	4S.370002.00.505	FB 37: Instandhaltungen Freiw. Feuerwehr	422110	160,13
FB 37	4S.370003.00.505	FB 37: Instandhaltungen Katastrophen.	445522	1.027,18
FB 37	5E.370006.00.510	Hardware IRLS /Beschaffungen	783110	35.202,55
FB 37	5E.370008.00.510	FB 37: HLF 10 OF Timmerlah / Beschaffung	783110	335.000,00
FB 37	5E.370019.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug V (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370020.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug VI (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370021.00.510	Tragkraftspritzenfahrz. VII (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370024.00.510	Abrollcontainer Gefahrgut / Beschaffung	783110	370.000,00
FB 37	5E.370025.00.510	Abrollcontainer Astra / Beschaffung	783110	140.000,00
FB 37	5E.370026.00.510	Löschfahrzeug OF Broitzem / Beschaffung	783110	335.000,00
FB 37	5E.370027.00.510	Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung	783110	335.000,00
FB 37	5E.370028.00.510	Tanklöschfahrzeug (TLF) / Beschaffung	783110	422.498,94
FB 37	5E.370029.00.510	Löschfahrzeug OF Schapen / Beschaffung	783110	310.000,00
FB 37	5E.370036.00.510	Hochwasserschutzschl.system/Beschaffung	783110	375.000,00
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsf.	422220	26.725,10
FB 37	5S.370005.00.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungs.	422220	2.456,60
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutztkl. BF	422900	71.050,88
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutztkl. FF	422900	178.113,45
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. BF	783110	256.235,29
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	46.771,20
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. FF	783110	75.000,00
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	422900	46.771,20
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	200.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung.	783110	551.667,63
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	783110	134.137,65
Summe FB 37			gesamt	4.924.000,73
FB 40	4S.400001.01.505	FB 40: Instandhaltungen Bohlweg 52/55	421190	51.200,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandh.EDV-Systeme MEP	422110	61.804,26
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519	330.500,02
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	421110	70.000,00
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh.Gegenstände GS	422110	93.228,30
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	700.000,00
FB 40	4S.400025.00.505	FB 40: Inklusion Aufwand	421110	249.504,24

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 40	4S.400027.01.505	Digit. Unterricht/Sofortausstatt.Pr.	427193	1.195.443,30
FB 40	5E.400013.00.510	Technikakademie/Automatisierungstechnikl	783110	27.594,98
FB 40	5E.400014.00.511	Technikakademie/Lehrmittel Elektronikl.	422900	76.775,33
FB 40	5E.400016.00.510	BBS I / Erneuerung Drucktechnik	783110	256.919,63
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	422220	4.500,00
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelp.Medienzentrum	422220	14.322,19
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentrum	783110	2.663,76
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	435.801,92
FB 40	5S.400008.06.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr GY	422900	53.347,06
FB 40	5S.400008.09.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr BBS	422900	27.630,90
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	67.490,81
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:GegenSt MEP Schulen	783110	93.892,15
FB 40	5S.400012.01.511	FB 40: Global-Lehrmittel GS	422900	10.756,43
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	136.582,72
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	364.157,53
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG GegenSt MEP Schulen	422220	2.020.513,65
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	73.040,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	41.546,97
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	391.801,31
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	156.765,01
FB 40	5S.400052.01.511	FB 40: FB 40: GVG ISEK Grundschulen	422900	86.863,58
Summe FB 40			gesamt	7.094.646,05
FB 41	4S.410001.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kulturinstitut	445522	1.009,81
FB 41	4S.410001.02.505	FB 41:Instandhaltungen Roter Saal	445522	362,90
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41:Instandhaltungen KPW	445522	1.000,00
FB 41	4S.410001.04.505	FB 41:Instandhaltungen Raabe Haus	445522	400,00
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41:Instandhaltungen Museum	445519	13.891,20
FB 41	4S.410001.12.505	FB 41: Instandh. Musikschule	445520	2.554,53
FB 41	4S.410004.00.505	FB 41:mietvertragsrechtl. Verpfl.Schloss	421190	500,00
FB 41	4S.410008.00.505	FB 41: Global Staatstheater Baukostenzus	431113	82.000,00
FB 41	5E.410006.00.510	Veranstaltungszentrum / Sachvermögen	783110	78.078,79
FB 41	5S.410005.00.511	FB 41: GVG- Sammelproj. Musiksch. (FW)	422900	1.868,58
FB 41	5S.410006.00.511	FB 41: Global-Einr.G Musiksch. (FW)	422900	2.500,00
FB 41	5S.410010.00.515	Ref. 0412: GVG-Bibliotheken (410-2200)	422220	1.000,00
FB 41	5S.410013.02.510	FB 41: Global-Sachanl. Roter Saal	783110	20.000,00
FB 41	5S.410015.00.510	Ref. 0413: Global-Sachanl. Museum	783110	571.882,62
Summe FB 41			gesamt	777.048,43
Ref. 0500	4S.000009.00.505	Ref. 0500: Instandhaltungen	421190	3.000,00
Summe Ref. 0500			gesamt	3.000,00
FB 50	4S.500004.04.505	FB 50:Geb.-Instandh. Hamburger Str. 226	445519 445520	8.339,76
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50:Geb.-Instandh.Naumburgstraße 25	445520 511993	13.159,67
FB 50	4S.500008.00.505	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungsst.	445519	3.500,00
FB 50	4S.500010.00.505	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinricht.	445519 445520 445522	6.982,35
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50:Global-Instandh. Wohnungsloseneinr	421110	10.098,28
FB 50	4S.500016.00.505	FB 50:sonst. Instandh. 50.3	427193	12,84
FB 50	4S.500017.00.505	FB 50:sonst. Instandh. 50.4	445522	183,23
FB 50	4S.500023.00.505	FB 50: Instandh. Flüchtlingsunterkünfte	421190 445519 445520 445522	39.256,86
FB 50	4S.500025.00.505	FB 50: Global-Zusch. an Sozialeinr.	431813	128.000,00
FB 50	5S.500004.00.510	FB 50:Global-Sachanl. Abt. 50.0	783110	46.189,45
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	422220	410,42

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50:Global-Sachanl.Seniorenbegeg.	783110	21.500,00
FB 50	5S.500009.00.515	FB 50: GVG-Wohnungsloseneinricht.	422220	2.203,98
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	422220	2.283,63
FB 50	5S.500022.00.510	FB 50:Global-Sachanl. 50.4	783110	6.223,40
Summe FB 50			gesamt	288.343,87
FB 51	4E.510003.00.505	FB 51: Jug.zeltl.Lenste/EinbauLüftungsan	421110	150.000,00
FB 51	4S.510001.00.505	FB 51: Instandhaltungen	421110	3.120,16
FB 51	4S.510003.00.505	FB 51:Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	421110	10.312,97
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	445520 445522	35.073,95
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	445519	16.274,84
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519	4.046,32
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51:Aufw. Global- Invest.Zusch.fr. Träger	431813	1.325,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg	781810	2.334,00
FB 51	4S.510021.00.505	FB 51: GI Instandh. Kinder-Jugendschutz.	421110	113.889,72
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445519 445522	855,00
FB 51	4S.510026.00.505	FB 51: Instandh. SKB außerh. Schule	445519 445522	3.245,11
FB 51	4S.510027.00.505	FB 51: Instandhaltungen umF	421190	54.700,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	422220	27.339,43
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanl. Kita eig.Verw. FW	422900	2.537,78
FB 51	5S.510008.00.511	FB 51: GVG Einricht. Betriebstr. Kita FW	422900	11.330,04
FB 51	5S.510009.00.511	FB 51: Global-Sachanl. BetriebstrKita FW	422900	2.026,63
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanl. städt. JFE	422900	7.000,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	422220	13.071,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	74.000,00
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	422900	20.000,00
FB 51	5S.510021.00.511	FB 51:Global-Sachanl.Spielst.Hebbel	422900	1.349,00
Summe FB 51			gesamt	553.830,95
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmal.	421110 421210 445526 511993	132.536,51
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	38.788,43
Summe Ref. 0600			gesamt	171.324,94
Ref. 0610	5S.000027.00.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Allgemein	422220	856,08
Summe Ref. 0610			gesamt	856,08
Ref. 0617*	3E.610037.00.595	Kleine-Dörfer-Weg /Vorplanung	427114 427193	96.938,72
Ref. 0617*	4E.610011.01.500.613	FB 61: Am Pfarrgarten- BV17 - Bau	787230	100.978,29
Ref. 0617*	4E.610016.01.505	FB 61: Dibbesd. Str. Süd (QU 62) - Aufw.	421210	203.100,00
Ref. 0617*	4S.610040.04.505	AM Am Meerberg - Grünland, Hecken, etc.	421270	30.000,00
Ref. 0617*	4S.610046.00.505	FB 61: Global-Grüninstandhalt. Abt. 61.7	421210	55.875,57
Ref. 0617*	5E.610004.00.500.613	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	79.329,39
Ref. 0617*	5E.610005.00.500.613	Heidberg-Park/Naherholungsab. Bauw.	787230	13.434,43
Ref. 0617*	5E.610007.00.500.613	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	87.215,32
Ref. 0617*	5E.610008.00.500.613	Lammer Busch-West -Bau	787230	50.677,02
Ref. 0617*	5E.610010.00.500.613	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bau	787230	85.498,84
Ref. 0617*	5E.610011.00.500.613	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	26.638,37
Ref. 0617*	5E.610013.00.500.613	St. Leonhards Garten/Grün. - Bau	787230	12.995,30
Ref. 0617*	5E.610014.00.500.613	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bau.	787230	325.644,70
Ref. 0617*	5E.610016.00.500.613	Roselies-Süd/Erschließung (RA 27) Bau	787230	321.319,02
Ref. 0617*	5E.610017.00.500.613	Lammer Busch-Ost / Erschl. (LA33) - Bau	787230	102.400,00
Ref. 0617*	5E.610020.00.500.613	FB 61: Ausgl.maßn.Flugh. -werterh. Bau	787230	44.729,89
Ref. 0617*	5E.610027.00.500.613	Am Meerberg/Erschließung-Bau	787230	61.229,88

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
Ref. 0617*	5E.610028.00.500.613	Ringgleis / Ausbau und Schließung - Bau.	787230	792.189,77
Ref. 0617*	5E.610029.00.500.613	Baugebiet Taubenstr/Erschließung-Bau	787230	1.676.111,11
Ref. 0617*	5E.610032.00.500.613	FB 61: Stadthalle / Umgestaltung Umfeld	787230	500.000,00
Ref. 0617*	5E.610033.00.500.613	FB 61: Bienr. Kiesteich/Umgest. Freifl.	787230	92.182,94
Ref. 0617*	5E.610034.00.500.613	Bolzplatz Franz-Rosenbruch Weg/Herst.	787230	225.000,00
Ref. 0617*	5E.610035.00.500.613	FB 61: Emsviertel / Wohnumfeldverbess.	787230	150.000,00
Ref. 0617*	5E.610036.00.500.613	Innenstadt /Neubau Pocket-Park-Bau	787230	50.000,00
Ref. 0617*	5S.610030.00.500.613	Wanderwege / Grünzüge - Bau	787230	183.162,72
Ref. 0617*	5S.610031.00.500.613	Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	51.497,58
Ref. 0617*	5S.610033.00.500.613	FB 61.7: Global GrünflächenBauwerk	787210 787230	305.300,61
Ref. 0617*	5S.610035.00.500.613	FB 61:Lammer Busch-Ost/Erschl. (LA32)-B	787230	270.922,16
Ref. 0617*	5S.610036.00.500.613	FB 61: Bepfl. Schlesendamm-Bau (AM)	787230	7.348,72
Summe Ref. 0617			gesamt	6.001.720,35
FB 60	4S.600001.00.505	FB 60: Instandhaltungen	421190 445520	29.790,10
Summe FB 60			gesamt	29.790,10
FB 61	4S.610001.00.505	FB 61:Instandh. 61.0 - Verwaltung	445514 445519 445520	5.674,32
FB 61	4S.610022.00.505	FB 61: Instandh. Software BgA	422140	18.100,00
FB 61	4S.610023.00.505	FB 61: Instandh. Software (ohne BgA)	422140	15.062,89
FB 61	4S.610039.01.505	Soziale Stadt - Donauviertel - Aufwand	427193	190.000,00
FB 61	4S.610043.02.500.613.002	FB 61: Inv.pakt Donauv. KTK u. KPW wert.	787110	1.259.384,66
FB 61	4S.610044.01.505	FB 61: Stadtbau Bahnstadt - Aufwand	427193	17.656,69
FB 61	5S.610007.00.515	FB 61:GVG-Sammelpr. Hausdruckerei	422220	662,94
FB 61	5S.610008.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj.61.2 (ohne H.)	422220	1.000,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	3.100,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Zusch. Wohnbauförd.	781810	10.000,00
Summe FB 61			gesamt	1.520.641,50
FB 66	3E.660006.00.595	FB 66: Bevenroder Str./Pl. Umgestaltung	427114	149.996,72
FB 66	3E.660014.00.595	FB 66: Uferstraße/Vorplanung Veloroute	427114	30.000,00
FB 66	3E.660015.00.595	Fahrradverleihsystem /Vorplanung	427114	2.807,74
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu.Pr8-Vorpl-Bodenunt.	429113	17.154,41
FB 66	4E.660023.00.505	Bienroder Weg /Neuordnung Nebenanl.	421210	150.000,00
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	422140 445519	7.143,64
FB 66	4S.660001.01.505	FB 66: Instandhaltungen 66.1	422140	918,47
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandh. Hochbau Tiefgaragen	421160 445519	33.775,00
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Betр./Unterh.v.Verkehrsfл.Gem.	421210	228.641,43
FB 66	4S.660008.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v.Verkehrsfл.-Kreis	421210	5.000,00
FB 66	4S.660011.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v.Ing.-Bauwerk	421210	9.414,96
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	110.310,86
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	7.001,54
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	122.613,58
FB 66	4S.660015.06.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	421210	11.500,00
FB 66	4S.660018.02.505.663	FB 66: Brückenerneuerung - n. wert.	421210	110.906,65
FB 66	4S.660020.00.505	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	421210	250.000,00
FB 66	4S.660021.01.500.663	FB 66: Nördliches Ringgeb. / Bau	787210	330.730,05
FB 66	4S.660023.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Fahrб	421210	324.517,69
FB 66	4S.660024.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Radw	421210	108.998,97
FB 66	4S.660025.02.500.663.001	Stufe 1 Volkmarode-wert.	787210	431.726,40
FB 66	4S.660025.02.500.663.002	Stufe 1 Rautheim-wert.	787210	887.234,45
FB 66	4S.660025.02.500.663.003	Stufe 2 Campusbahn/Salzd.-wert.	787210	1.537.330,93
FB 66	4S.660026.00.505	FB 66: Zuschüsse an Dritte-n.w.	431813	9.692,16

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord/Erschließung- Bauwerk	787210	1.334,20
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	6.547,42
FB 66	5E.660021.00.500.663	Okerbrücke Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	979.117,58
FB 66	5E.660023.00.500.663	Messeweg/Ern. u. Umgestaltg. Bauwerk	787210	4.818,31
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	10.406,07
FB 66	5E.660051.00.500.663	P+R Donaustraße - Bauwerk	787210	100.000,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rüningen/Geitelde - BW	787210	8.180,33
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	69.363,00
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh.u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	1.661,16
FB 66	5E.660071.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Bienrode - Bau	787210	15.000,00
FB 66	5E.660072.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde - Bauwerk	787210	35.000,00
FB 66	5E.660073.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode-Bauw.	787210	912.926,02
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltun - Bauwerk	787210	320.047,41
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787210	10.836,05
FB 66	5E.660081.00.500.663	W-Bracke-Gesamtschule/Erschließung	787210	371.968,11
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	5.461,51
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtlenstedt-Bau	787210	349.137,88
FB 66	5E.660087.00.500.663	Hoheworthbrücke/ Neubau-Bauwerk	787210	7.347,86
FB 66	5E.660088.00.500.663	Okerbrücke Biberweg/ Neubau-Bauwerk	787210	312.221,34
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschl.-Bau	787210	11.022,87
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschl. - Bau	787210	3.003,35
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschl.-Bau	787210	180.489,00
FB 66	5E.660095.00.500.663	Ägidienmarkt / Umbau&Umgestaltung - Bau	787210	17.741,74
FB 66	5E.660097.00.500.663	Gewerbegebiet Waller See/Erschl. - Bau	787210	2.388.244,93
FB 66	5E.660101.00.500.663	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	787210	1.515.214,83
FB 66	5E.660103.00.500.663	Brücke Klostergang/ Ersatzbau - Bau	787210	458.972,04
FB 66	5E.660104.00.500.663	Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. -Bauwerk	787210	346.641,07
FB 66	5E.660105.00.500.663	Taubenstr./Erschließung- Bau	787210	862.000,00
FB 66	5E.660106.00.500.663	Baugebiet Feldstr AP 23/Erschließung - Bau	787210	224.970,00
FB 66	5E.660107.00.500.663	Baugeb.Stöckheim-Süd /Erschl.-Bau	787210	64.570,00
FB 66	5E.660110.00.500.663	Sidonienbrücke / Ersatzneubau - Bauwerk	787210	1.316.605,76
FB 66	5E.660111.00.500.663	Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	787210	7.934,51
FB 66	5E.660114.00.500.663	Schunterbr. Butterberg /Ersatzneub.-Bau	787210	29.713,42
FB 66	5E.660115.00.500.663	Fischgrabenbrücke NSG Riddagsh./Ersatz	787210	1.695,20
FB 66	5E.660117.00.500.663	Wabebrücke Klostergang/Möller/Ersatz	787210	597.058,54
FB 66	5E.660118.00.500.663	Ferdinandbrücke / Sanierung - Bauw.	787210	60.000,00
FB 66	5E.660119.00.500.663	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw./Ersatz	787210	234.062,93
FB 66	5E.660122.00.500.663	Sandbachbrücke Querumer Weg /Neubau	787210	90.000,00
FB 66	5E.660135.00.510	FB 66: Geschw.-überw. / Ausweitung	783110	302.711,97
FB 66	5E.660136.00.500.663	Brücke Im Alten Dorfe / Ersatzneub.-Bau	787210	497.654,65
FB 66	5E.660138.00.500.663	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Radschnellw.	787210	200.000,00
FB 66	5E.660138.00.500.661	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Rad.-Gr.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660139.00.500.663	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Radschnellw.	787210	200.000,00
FB 66	5E.660139.00.500.661	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Rad.-Grund.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660143.00.500.663	FB 66:Schapenstr./Hordorf./Bau Kreis.-Ba	787210	15.889,28
FB 66	5E.660144.00.500.663	FB 66: Leonhardstr./Ausbau - Bauwerk	787210	400.000,00
FB 66	5E.660145.00.500.663	Mascher. Weg/Senefelder Str./KVP-Bau	787210	638.321,22
FB 66	5E.660146.00.500.663	Radweg Weststadt Timmerlah/Neubau-Bau	787210	100.000,00
FB 66	5E.660147.00.500.663	Brücke Klostergang-Mittelriede/Neub.-Bau	787210	548.927,70
FB 66	5S.660002.00.510	FB 66: Global -Sachanl.	783110	75.000,00
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.	783110	253.000,00
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwerk	787210	3.522,63
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	83.769,20
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumass	787210	11.798,15
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	25.269,92
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	43.573,01

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210	6.988,29
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	342.306,72
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	8.227,68
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	210.365,63
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabh.Steuerung v.LSA	787340	12.206,98
FB 66	5S.660050.01.500.664	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrsanl.t.A	787340	144.686,92
FB 66	5S.660062.03.500.663	Straßenerneuerung Büchnerstraße - Bau	787210	239.298,57
FB 66	5S.660064.00.500.663	Wenden/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	155.000,00
FB 66	5S.660069.00.500.664	Unfallsschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	787340	224.646,96
FB 66	5S.660072.00.500.663	Viewegsgarten/Bebelhof/Straßenern.Bauw.	787210	42.342,98
Summe FB 66			gesamt	21.914.238,55
FB 67	4E.670010.00.500.673	BSA Rünigen / Umbau Gastst.-Bau	787110	328,44
FB 67	4E.670011.00.500.673	SPA Rote Wiese/Sanierung-Bau	787110	307.596,75
FB 67	4E.670012.00.500.673	Sportanl. Illerstraße/San.-Bau	787110	60.471,77
FB 67	4E.670018.00.500.673	FB 67: Kiryat-Tivon-Park/San.- Bau	787230	131.124,17
FB 67	4E.670019.02.500.673	BSA Rünin./Umgest. Außeneinfr. -Bau	787230	4.783,97
FB 67	4E.670020.02.500.673	FB 67: Ringweg Südsse/Sportl. N. -Bau	787230	400.000,00
FB 67	4E.670022.01.500.673	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder.- Bau	787230	1.004.970,55
FB 67	4E.670022.02.505	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder.-n.w	421270	6.000,00
FB 67	4E.670023.01.500.673	FB 67: Biodiversität - Bauwerk	787230	15.000,00
FB 67	4E.670023.02.505	FB 67: Biodiversität/Maßn.z.Förder.-n.w.	421270	841.049,95
FB 67	4E.670025.00.505	FB 67: Franz. Feld Pl. 1/Instand. K	421270	69.914,69
FB 67	4E.670029.00.505	FB 67; Schulen / Baumprojekt	427114	17.500,00
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	421110	12.109,85
FB 67	4S.670002.01.505	FB 67:Hochbau.Inst. Abt.67.3 (allgem.)	421110	70.339,92
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67:BetriebsG.Inst. Abt.67.3(allgem.)	421270	711,02
FB 67	4S.670003.00.505	FB 67: Instand.Stadtwald/NaturschGeb.	421270	12.500,00
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67: Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	25.000,00
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-allg	421270	1.001.987,64
FB 67	4S.670009.00.505	FB 67: Instandh.Kleingartenwesen	421270	123.081,70
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67: Instandh.Bestattungsw.(ohne Krema)	421273	9.745,50
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67: Inv.Zus.an Sportvereine-Aufwand	431813	155.177,83
FB 67	4S.670015.00.505	FB 67: Global-Instandh. Bestattungswesen	421210	587,68
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstand. Kinderspielplätze	421210	13.832,41
FB 67	4S.670024.00.505	FB 67:Unterh. unbewegl. V.Grün-/Spielanl	421210	32.536,57
FB 67	4S.670028.01.505	Grüninstandh. Rabenrodestr.-Nord	421270	53.200,00
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine-Wegesan.	421210	34.886,72
FB 67	4S.670044.02.505.015	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421110	2.050,61
FB 67	4S.670044.02.505.016	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421110	3.509,13
FB 67	4S.670045.00.505	FB 67:Inst. Außenanlagen Schulen	421210 421270	70.741,74
FB 67	4S.670047.00.505	Instandhaltung Außenanlage Jugendzentren	421270	7.524,05
FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Global-Instandh. Sportstätten	421110	140.777,90
FB 67	4S.670049.01.500.673	FB 67: Sportfunktionsgeb./San.-- Bau	787110	318.644,76
FB 67	4S.670050.02.500.673	FB 67: Friedhöfe / Modernis. -Bau	787230	200.000,00
FB 67	4S.670051.01.500.673	FB 67: Schulsportfreianl. /Mod.-Bau	787230	249.511,98
FB 67	4S.670052.01.500.673	FB 67: Kleingartenanl./Modernis-Bau	787230	350.000,00
FB 67	4S.670053.02.505.673	FB 67: Park- /Grünanl./Opt. Nut-n. we	421270	250.000,00
FB 67	4S.670054.01.505.673	Dach- und Fassadenbegr./Zusch.-n.wert	431813	81.595,84
FB 67	4S.670055.01.510	FB 67: E-Mobilitätskonzept/Ums.-werterh	783110	346.617,44
FB 67	4S.670055.02.505	FB 67: E-Mobilitätskonzept/Ums.-n.wert.	427114	50.000,00
FB 67	4S.670057.01.500.673	FB 67: Naturdenkmale / Sanierung - Bauw.	787230	6.000,00
FB 67	4S.670057.02.505	FB 67: Naturdenkmale / Sanierung - Aufw.	421270	35.000,00
FB 67	4S.670060.00.505	FB 67: öffentl. Grünflächen/Wiederherst.	421270	268.700,00
FB 67	4S.670062.01.505	FB 67: För. u. Schutz Privatgrün/Zusch.	431813	19.523,24
FB 67	4S.670063.00.505	Private Hecken-Baumreihen / Zuschüsse	431813	20.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	44.213,25
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	42.274,22
FB 67	5E.670043.00.500.673	Sportanlage Waggum/Neubau Funktionsg.-B	787110	526.819,90
FB 67	5E.670059.00.500.673	FB 67: Sport. Lamme/Erw. Umkleide.-Bau	787110	24.940,49
FB 67	5E.670063.00.500.673	FB 67: Viewegs Garten / Wegesan. - Bau	787230	261.338,09
FB 67	5E.670064.02.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Rondell- Bau	787230	273.209,74
FB 67	5E.670065.00.500.673	FB 67: Grünanl. Löwenwall / San.- Bau	787230	775.908,17
FB 67	5E.670070.00.510	FB 67: LKW f. Baumpflege / Beschaffung	783110	3.232,74
FB 67	5E.670071.00.500.673	FB 67: Westfriedhof / Neubau - Bauwerk	787230	770.563,70
FB 67	5E.670075.00.500.673	FB 67: Sportz. Melv./Stöckh./Umsetz.-Bau	787230	1.763.769,22
FB 67	5E.670076.00.500.673	FB 67: SPH Schapen/Bau Gymnastikraum-Bau	787110	402.255,40
FB 67	5E.670076.00.500.677	FB 67: SPH Schapen/Bau Gymnastikraum-PK	787110	11.343,05
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlageverm.	783110	175.656,24
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	285.063,68
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	783110	80.519,98
FB 67	5S.670025.02.515	FB 67: GVG-FB 67 KST 670-2000	422220	276,45
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i. e. Verw. - Bau	787230	15.388,82
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	72.765,30
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	499.192,13
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	302.639,22
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global GrünflächenlBauwerk	787230	336.131,60
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	572.310,46
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	49.800,40
FB 67	5S.670057.00.511	FB 67: GVG-Sportstätten	422900	8.899,69
FB 67	5S.670058.00.511	FB 67: Global-EinriG-Sportstätten	422900	7.012,22
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulh.-Neubes	787230	75.825,18
FB 67	5S.670068.00.500.673	FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau	787230	29.453,01
FB 67	5S.670072.00.500.673	FB 67: Global-Schulaußenanl. / San.- Bau	787230	303.094,93
FB 67	5S.670073.01.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Wegesyst.- Bau	787230	359.117,11
FB 67	5S.670074.00.500.673	FB 67: Spielplätze/inklusive Umgest- Bau	787230	49.051,30
FB 67	5S.670075.01.500.673	FB 67: KGV/ Trinkwasser. Nußberg- Bau	787230	25.000,00
FB 67	5S.670075.02.500.673	FB 67: KGV/ Trinkwasseranschl. Gand-Bau	787230	25.000,00
FB 67	5S.670075.03.500.673	FB 67: KGV/ Trinkw. Lindenberg IV - Bau	787230	150.000,00
FB 67	5S.670076.01.500.673	MP FB 67: Museumpark/ San.- Bau	787230	16.984,53
FB 67	5S.670076.02.500.673	MP FB 67: Theaterpark/ San. -Bau	787230	30.954,64
FB 67	5S.670077.00.500.673	FB 67: Spielpl./Qualifizierung-Entw.-Bau	787230	726.624,13
FB 67	5S.670079.00.500.673	Kalthallen f. Sport / Neubau - Bau	787230	1.910.845,24
Summe FB 67			gesamt	17.832.108,05
FB 68*	4E.610001.02.505	FB 61 -Natura 2000- Instandh	421210	49.168,16
FB 68*	4E.610004.02.505	FB 61:Renatur. Schunter/Hondel.-Instandh	421210	5.000,00
FB 68*	4E.610009.00.505	Breite Str/Gördelingerstr-Altlastbeseitigung	421210	36.049,25
FB 68*	4E.610010.00.505	FB 61: Voigtländer Areal/Sanierung	421210	123.574,00
FB 68*	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	24.618,30
Summe FB 68			gesamt	238.409,71
Gesamt			gesamt	150.232.600,51

davon Aufwand 56.616.240,15
davon Investitionen 93.616.360,36

*) Da Ref. 0103 in 2020 noch als Abteilung 10.3 dem FB 10 zugeordnet war, werden die Haushaltsreste auf den Projekten des FB 10 gebildet.
Da Ref. 0617 und FB 68 in 2020 noch als Abteilungen 61.7 und 61.4 dem FB 61 zugeordnet waren, werden die Haushaltsreste auf den Projekten des FB 61 gebildet.

In der folgenden Aufstellung sind die Projekte aufgelistet, bei denen ein Haushaltsrest nicht gebildet wurde, unter anderem weil die Mittel nicht für eine Übertragung zur Verfügung standen bzw. der Tatbestand zur Bildung eines Haushaltsrestes gemäß § 20 KomHKVO nicht erfüllt war (z. B. weil stattdessen Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten gebildet wurden).

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 01	5S.000004	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	6.564,40
FB 01	4S.100003	FB 10: Instandhaltungen DGH	5.775,95
Summe FB 01			12.340,35
FB 20	5E.200007	FB 20: Stadtstraße Nord/Erschließung	550.000,00
Summe FB 20			550.000,00
FB 65	4E.210056	4. IGS Volkmarode /Errichtung	416.900,00
FB 65	4E.210116	BBS V - Erweiterung am Hauptstandort	951,68
FB 65	4E.210140	GY Martino-Katharineum / Sanierung	435.848,81
FB 65	4E.210144	IGS Franzsches Feld / Sanierung	2.111,75
FB 65	4E.210154	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	28.686,10
FB 65	4E.210171	Tiefgarage Packhof/ Sanierung	179,17
FB 65	4E.210181	GS Edith Stein/Erw. inkl. Brandschutz	12.736,50
FB 65	4E.210197	GS Hohestieg/Brandschutzm.	0,20
FB 65	4E.210202	GS Lindbergsiedlung / Brandschutzmaßnahmen	101.087,65
FB 65	4E.210215	Südwache/Brandschutzmaßnahmen	452,50
FB 65	4E.210216	GS Altmühlstraße / Brandschutzmaßnahmen	4.771,02
FB 65	4E.210232	IGS Querum / Brandschutzmaßnahmen	2.018,62
FB 65	4E.210235	GS Ilmenastr. / Einrichtung GTB	697,41
FB 65	4E.210240	GS Büldenweg /Erw./Einr.GTB/Sanierung	311,25
FB 65	4E.210242	Interimsmaßn. Schulen/baul. L. 1.BA	2.945,64
FB 65	4E.210243	GS Stöckh.,Abt. Leiferde/Einr.GTB/Sanierung	663,52
FB 65	4E.210252	Kita Stöckheim Süd / Neubau	359,88
FB 65	4E.210257	Kita Siegmundstraße / San. Elt./Eingangsbereich	40.924,23
FB 65	4E.210276	GS Querum / Erw. u. Einr. GTB	10.000,00
FB 65	4E.210308	GS Diesterwegstr./baul. Maßn. f. Container	200,00
FB 65	4E.210310	SpH RS Nibelungenschule / Dachsanierung	567.761,37
FB 65	4E.210312	IGS/GS Querum / Brandschutzmaßnahmen	637,76

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 65	4E.210313	FÖ Astrid-Lindgren-Sch. / San. Grundleitungen	1.690,41
FB 65	4E.210319	FÖ Astrid-Lindgren / Brandschutzmaßnahmen	6.608,39
FB 65	4E.210321	GY Kl. Burg Abt. L / Brandschutzmaßnahmen	4.060,00
FB 65	4E.210325	Sporthalle Schapen / Sanierung	984.157,93
FB 65	4E.210326	IGS Sally-Perel /Neub. Sporthalle	276.241,62
FB 65	4E.210329	RS Sph Moselstr / San. Unterdecken	11.006,12
FB 65	4E.210330	IGS Sph Franz. Feld / San. Unterdecken	83,30
FB 65	4E.210331	GS Sph Hohestieg / San. Unterdecken	6.970,82
FB 65	4E.210351	GY Gaußschule/ Brandschutzsanierung	6.542,36
FB 65	4E.210352	Böcklinstr. 29/ Umbau O.-B.-Schule	799,00
FB 65	4E.210353	GY M.-Katharin. (Echternstr)/Fenstersanierung	1.599,38
FB 65	4E.210355	GS Altmühlstraße / Sanierung Unterdecken	124,13
FB 65	4S.210003	FB 20.2: Instandh. Volkshochschule	9.427,10
FB 65	4S.210029	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	3.507,96
FB 65	4S.210030	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	360,00
FB 65	4S.210034	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundvermögen	13.899,39
FB 65	4S.210036	FB 20:Programm Instand. Städt.Kitas/Sanierung	5.170,72
FB 65	4S.210065	FB 20:Global Instandhaltung Schulen	18.945,13
FB 65	4S.210079	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	6.682,56
FB 65	4S.210083	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	20,56
FB 65	4S.210084	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßnahmen	22.654,95
FB 65	4S.210088	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	140,88
FB 65	4S.210090	Lessinggymn./Containerbereitst. 1.BA	1.177,07
FB 65	4S.210091	Städt. Stadion Global-Instandhaltungen	424,05
FB 65	4S.210094	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbauten	823,50
FB 65	4S.210100	Ausbau Kiga-Plätze	2.292,52
FB 65	5E.210113	Berufsfeuerwehr / Neubauten	47.984,92
FB 65	5E.210147	Sporthalle Lehdorf/ Ersatzbau	702,97
FB 65	5S.210004	FB 20: Global-Baumaßnahmen	8.503,02
Summe FB 65			3.072.845,82
FB 37	5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	30.000,00
Summe FB 37			30.000,00

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 40	5E.400014	FB 40:Technikakademie/Lehrmittel Elektronikl.	4.936,03
FB 40	5E.400016	FB: BBS I / Erneuerung Drucktechnik	0,01
FB 40	5S.400004	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentr.	2.336,24
FB 40	5S.400011	FB 40: GegenSt MEP Schulen	9.207,85
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	30.106,93
FB 40	5S.400028	FB 40:GVG-Funkt/Einr/Tech Schulen	18.576,27
FB 40	5S.400044	FB 40: Einrichtung f. Schulkindbetr.	30.820,32
FB 40	5S.400048	FB 40: GVG Nord Schulen	26.806,42
FB 40	5S.400049	FB 40: GVG Süd Schulen	132.896,05
Summe FB 40			255.686,12
FB 41	4S.410001	FB 41: Instandhaltungen	1.225,89
FB 41	4S.410004	FB 41:mietvertragsrechtl. Verpfl.Schloss	70.000,00
FB 41	5S.410015	Ref. 0413: Global-Sachanl. Museum	125.000,00
Summe FB 41			196.225,89
Ref. 0500	4S.000009	Ref. 0500: Instandhaltungen	5.000,00
Ref. 0500	5S.000012	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	3.000,00
Summe Ref. 0500			8.000,00
FB 51	4E.510002	FB 51: Kita Mitgaustr./ Mobiliarübernahme Niwo	302.247,19
FB 51	5S.510002	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	11.600,00
FB 51	5S.510006	FB 51: GVG Einricht. Kitas eig. Verw. FW	12.075,79
FB 51	5S.510011	FB 51:Global-Sachanl. städt.JFE	3.789,00
FB 51	5S.510016	FB 51:GVG-Sammelpr.Spielst. Hebbelstraße	2.097,00
Summe FB 51			331.808,98
FB 60	5S.600001	FB 60: GVG-Sammelprojekt	4.403,00
Summe FB 60			4.403,00
FB 61	4E.610011	FB 61: Am Pfarrgarten - BV17	38.711,98
FB 61	4S.610043	FB 61: Inv.pakt Donauv. KTK u. KPW	682.493,67
FB 61	4S.610044	FB 61: Stadtumbau Bahnstadt	82.343,31
FB 61	5E.610017	FB 61: Lammer Busch-Ost / Erschließung - LA33	10,00
Summe FB 61			803.558,96

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 66	4S.660001	FB 66: Instandhaltungen	352,58
FB 66	4S.660020	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	102.754,09
FB 66	5E.660104	FB 66: Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. BÜSTRA	12.725,54
FB 66	5E.660114	FB 66: Schunterbrücke Butterberg /Ersatzneubau	3.930,15
FB 66	5E.660145	FB 66: Mascher. Weg/Senefelder Str./KVP	1.570,80
FB 66	5S.660014	FB 66: Lehdorf/Straßenerneuerung 2.BA	2.013,87
FB 66	5S.660050	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	106.047,66
Summe FB 66			229.394,69
FB 67	4E.670013	FB 67: Vereinsh Bienroder Weg/Sanierung	401,24
FB 67	4E.670018	FB 67: Kiryat-Tivon-Park/Sanierung	3.700,00
FB 67	4E.670022	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förderprojekt	3.008,30
FB 67	4S.670002	FB 67:Instandh. Abt. 67.3 (allgemein)	13.857,65
FB 67	4S.670007	FB 67: Unterh. v. Grün- und Spielanlagen	259.664,51
FB 67	4S.670010	FB 67:Instandh.Bestattungsw.(ohne Krema)	1.130,05
FB 67	4S.670014	FB 67: Zusch.an Sportvereine allg.	142,84
FB 67	4S.670015	FB 67: Global-Instandh. Bestattungswesen	1.790,77
FB 67	4S.670021	FB 67: Grüninstand. Kinderspielplätze	305,87
FB 67	4S.670047	Instandhaltung Außenanlage Jugendzentren	9.531,50
FB 67	4S.670054	Dach- und Fassadenbegrün./Zuschüsse	3.956,74
FB 67	4S.670060	FB 67: öffentl. Grünflächen/Wiederherstellung	265.049,58
FB 67	5E.670003	Wallanlagen/Sanierung	28.047,36
FB 67	5E.670059	FB 67: Sportanl. Lamme/Erw. Umkleidekabine	1.011,11
FB 67	5S.670011	FB 67:Global-Grün- und Spielanlagen	22.193,34
FB 67	5S.670025	FB 67:GVG- FB 67 allgemein	1.210,62
FB 67	5S.670031	FB 67:Global-Bau. Kitas in eigener Verw.	482,98
FB 67	5S.670046	FB 67: Global-Baum.Freizeitwegenetz	44.260,60
FB 67	5S.670048	FB 67: Global-Baum.Grünflächen-Abt.67.2	494,00
FB 67	5S.670058	FB 67: Global-EinriG Sportbereich	221,44
FB 67	5S.670059	FB 67: Programm -San. v. Sportstätten	49.172,11
FB 67	5S.670065	FB 67:Global-Baumaßnahme Spielg.Schulhöfe	56.132,56
Summe FB 67			765.765,17
Summe Gesamt			6.260.028,98

4E.210116 BBS V / Erweiterung am Hauptstandort 835.153,21 EURBegründung

Die Bauarbeiten an der BBS V umfassen die Teilprojekte Abbruch Remise, Umbauten in den Bestandsgebäuden A - D, Brandschutzmaßnahmen im Gebäude E, die eigentliche Herstellung des Erweiterungsgebäudes sowie die Herstellung dessen Außenanlagen. Verschiedene Einflüsse bewirkten nicht von der Verwaltung zu vertretende Verzögerungen im Baufortschritt; dazu gehört insbes. die hohe Auslastung der Auftragnehmer. Um die Maßnahmen fortführen zu können, wurden entsprechende Haushaltsreste übertragen.

4E.210144 IGS Franzsesches Feld / Sanierung 2.672.920,82 EURBegründung

Die Schulsanierung hatte 2015 für mehrere Monate unterbrochen werden müssen, weil sich während der Bauarbeiten nicht vorhersehbare Schwierigkeiten bei den Unterdecken gezeigt hatten. Die Erneuerung der Unterdecken hatte Vorrang vor den übrigen Teilmaßnahmen. Hierdurch mussten Bauleistungen, die ursprünglich für 2016 vorgesehen waren, verschoben werden. Das gleiche gilt für die später durchzuführenden Teilmaßnahmen. Jedoch waren von den nach 2021 übertragenen Mitteln rund 932.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210145 GY H.v.F / Sanierung 1.456.729,93 EURBegründung

Die Bauarbeiten an der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude und Sanierung Sporthalle, die gleichzeitig stattfinden sollten (DS 14-17349). Aufgrund des Brandes an der Sporthalle im Oktober 2014 wurde entschieden, diese vorrangig zu sanieren. Weitere Bauverzögerungen am Schulgebäude traten aufgrund von Rechtsstreitigkeiten mit dem Auftragnehmer für die Tischlerarbeiten ein. Diese Umstände hatten bereits zu einem geringeren Mittelabfluss in den Vorjahren geführt. Hierdurch haben sich Leistungsverschiebungen ergeben. Die seinerzeit mit den beauftragten Baufirmen für ihre Bauleistung vereinbarten Vertragszeiten sind daher bereits überschritten. Die Stadt ist darauf angewiesen, dass die betroffenen Auftragnehmer ihre Leistung erbringen, wenn sie ihrerseits freie Kapazitäten haben. Hierdurch wird der Mittelabfluss stark eingeschränkt. Zur Finanzierung der noch ausstehenden Maßnahmen ist die Übertragung von Haushaltsresten erfolgt.

4E.210154 GS Lamme / Einrichtung Ganztagsbetrieb 724.872,28 EURBegründung

Nachdem im Jahr 2017 die ursprüngliche Planung zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs an der GS Lamme wegen gesetzlicher Vorgaben nicht verwirklicht werden konnte, wurden die endgültigen Planungen 2018 abgeschlossen. Der Baubeginn wurde daher auf den Herbst 2018 festgelegt - vgl. BA¹-Vorlage 18-07225 -. Im Jahr 2019 ergaben sich Bauverzögerungen durch notwendige Wiederholungen von Ausschreibungen in mehreren Gewerken der Bereiche Hochbau und technische Gebäudeausrüstung, weil aufgrund der hohen Auslastung der Bauunternehmen oft keine Angebote eingingen. Die Bauverzögerungen wirkten sich auch im Jahr 2020 aus. Allerdings waren von den übertragenen Mitteln rund 580.000 EUR durch Aufträge gebunden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4E.210157 GS Isoldestraße/ Erweiterung 1.244.903,97 EURBegründung

In 2019 hatte es Verzögerungen durch die eingeschalteten externen Büros gegeben. Die Leistungsverzeichnisse für Vergaben im Bereich Hochbau waren unvollständig. Auch in den Bereichen der technischen Gebäudeausrüstung arbeiteten die Ingenieurbüros fehlerhaft, daher flossen 2019 weniger Haushaltsmittel ab als geplant. Die Bauverzögerungen wirkten sich auf den weiteren Bauablauf auch im Jahr 2020 aus. Da jedoch die Vergabeverfahren wenn auch verspätet eingeleitet werden konnten, waren die nach 2021 übertragenen Mittel vollständig durch Aufträge gebunden.

4E.210171 Tiefgarage Packhof / Sanierung 960.367,93 EURBegründung

Die Durchführung der bereits seit 2017 im Haushaltsplan verankerten Sanierung hat sich aus verschiedenen Gründen verzögert. So waren mit dem Betreiber der Tiefgarage langwierige Verhandlungen hinsichtlich der erforderlichen baubedingten Schließungen der beiden Ebenen im 1. und im 2. Untergeschoss zu führen. Zuletzt mussten durch den Eigentümerwechsel des über der Tiefgarage liegenden Welfenhofs Fragen der barrierefreien Erschließung durch einen neuen Aufzug geklärt werden, daher konnte die erforderliche Objekt- und Kostenfeststellung durch den Bauausschuss (BA¹) erst in dessen Sitzung am 20.07.2021 (DS 21-16435) erfolgen. Die Haushaltsreste sind für die Umsetzung der Maßnahme weiterhin erforderlich.

4E.210214 GS Comeniusstraße / Verbesserung GTB 2.826.645,95 EURBegründung

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und Planungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss (BA¹) erst am 23.10.2018 erfolgen - vgl. BA¹-Vorlage 18-09215 -. Der Baubeginn wurde danach auf April 2019 festgelegt. Die bis dahin eingetretenen Verzögerungen wirkten sich auch auf das Haushaltsjahr 2020 aus und führten in der Folge zu einem geringeren Mittelabfluss als ursprünglich vorgesehen. Außerdem enthielten die Finanzraten im Haushaltsplan 2020 auch einen ersten Teilbetrag für den Umbau der Sporthalle zu einer Mehrzweckhalle als Teil der Gesamtmaßnahme an der Schule; diese Mittel konnten jedoch mangels Vorliegen eines Raumprogramms nicht umgesetzt werden. Für diese Maßnahme ist zwischenzeitlich ein eigenes Projekt eingerichtet worden (4E.210399). Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 1,3 Mio. EUR durch Aufträge an Dritte gebunden.

4E.210216 GS Altmühlstraße / Brandschutzmaßnahmen 957.648,78 EURBegründung

Das Vorhaben sollte ursprünglich bis Mitte 2020 durchgeführt sein. Aufgrund einer nicht vorhersehbaren Personalfuktuation bei der Projektbetreuung sowie wegen der erforderlichen Aufhebung von Ausschreibungen aufgrund unwirtschaftlicher Angebote flossen weniger Mittel ab als vorgesehen. Es waren jedoch rund 614.000 EUR der nach 2021 übertragenen Mittel durch Aufträge gebunden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4E.210219 Kita Schölkestraße / Anbau**687.021,07 EUR**Begründung

Der bereits 2018 gestellte Bauantrag musste zurückgezogen werden, weil sich die erforderlichen Abstimmungen bezüglich des Abstands zu den Nachbargrundstücken langwieriger gestalteten als erwartet. Da hieraus die Kubatur des Erweiterungsbaus umgeplant werden musste, verzögerte sich der Baubeginn um ca. ein Jahr. Die Baugenehmigung lag schließlich am 29.11.2019 vor; der Auftrag für den Rohbau konnte dann im Dezember 2019 erteilt werden. Die Bauverzögerungen wirkten sich auch im Jahr 2020 aus. Allerdings waren von den übertragenen Mitteln rund 343.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210228 BBS V (Kastanienstraße) / Brandschutzmaßnahmen**1.034.053,63 EUR**Begründung

Die Einschränkungen, die wegen der Covid-19-Pandemie im Jahr 2020 bundesweit verfügt worden sind (z. B. lockdown in Schulen und Kitas, Kontaktbeschränkungen in Betrieben u.s.w.), wirkten sich erheblich auf die Bauabläufe insbes. innerhalb von Gebäuden aus. So konnten die Auftragnehmer ihre Mitarbeiter nur getrennt von jenen anderer Baufirmen einsetzen, so dass parallel zu sanierende Gewerke innerhalb eines begrenzten Gebäudebereichs nicht möglich waren. Das hatte zur Folge, dass einzelne Gewerke später als vorgesehen saniert wurden, wodurch wiederum weniger Fremdrechnungen als erwartet eingingen. Erschwerend kam hinzu, dass beim eingeschalteten Architekturbüro aufgrund dortiger Personalwechsel die weiteren Planungsschritte unterbrochen wurden. Die gebildeten Haushaltsreste werden zur Fortführung der Maßnahme benötigt.

4E.210235 GS Ilmenaustraße/ Einrichtung GTB**1.999.631,12 EUR**Begründung

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und erforderlicher Umplanungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss (BA¹) erst am 03.09.2019 erfolgen - vgl. BA¹-Vorlage 19-10564 -. Der Baubeginn wurde danach auf das Frühjahr 2020 festgelegt, der sich zunächst auf die Sanierung und den Umbau des Bestandsgebäudes erstreckte. Die Vergaben für den Neubau der Mensa wurden ab 2021 durchgeführt. Am Jahresende 2020 waren knapp 300.000 EUR durch Aufträge an Dritte gebunden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4E.210237 GS Rautheim / Einrichtung GTB u. Sanierung 1.155.756,21 EURBegründung

Der Verwaltungsausschuss hat bereits Ende 2018 das Raumprogramm beschlossen. 2019 wurde nach dem zeitaufwändigen VgV-Verfahren das planende Architekturbüro bestimmt. Damals wurde davon ausgegangen, dass 2020 der Baubeginn erfolgen könne. Jedoch waren die Voruntersuchungen und Planungen des Gesamtvorhabens so umfangreich, dass 2020 lediglich drei zusätzliche allgemeine Unterrichtsräume im Bestandsgebäude der Grundschule im Hinblick auf die steigenden Schülerzahlen als vorgezogene Maßnahme hergerichtet werden konnten. Erst nach weiteren Planungsergebnissen konnte eine Kostenberechnung erstellt werden, die dem Bauausschuss (BA¹) in seiner Sitzung am 09.03.2021 zur Beschlussfassung über die Objekt- und Kostenfeststellung vorgelegt wurde. Der Spatenstich für den Neubau der Mensa und den Ganztagsbetrieb fand am 15.09.2021 statt. Die Haushaltsreste sind für die Umsetzung der Maßnahme weiterhin erforderlich.

4E.210238 GS Lehndorf / Einrichtung GTB u. Sanierung 814.679,63 EURBegründung

Im Zuge der Bauausführung waren 2019 zusätzliche Schadstoffe in den Abbruchmaterialien gefunden worden, so dass diese neu zu bewerten waren. Des Weiteren entsprachen die vorhandenen Decken nicht den Planunterlagen, sodass neu ausgemessen werden musste. Dadurch ergab sich eine mehrmonatige Bauunterbrechung, die bis in das Jahr 2020 wirkte. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren jedoch rund 235.700 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210240 GS Büldenweg / Einrichtung GTB u. Sanierung 1.469.359,34 EURBegründung

Im Schulgebäude der Grundschule war auch eine Abteilung des GY Neue Oberschule untergebracht. Erst nach deren Umzug in das neue in Modulbauweise errichtete Gebäude an der Beethovenstraße konnten zunächst lediglich vorgezogene Sanierungsmaßnahmen im Bestandsgebäude vorgenommen werden. Das Raumprogramm wurde erst am 07.07.2020 vom Verwaltungsausschuss beschlossen, so dass erst danach nach vorgeschaltetem VgV-Verfahren die externe Planung beauftragt werden konnte. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 827.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210241 GS Stöckheim / Einrichtung GTB u. Sanierung 1.853.197,38 EURBegründung

Die verwaltungsinternen Abstimmungen waren zeitaufwändig, da insbes. Fragen der Wirtschaftlichkeit der im Bestandsgebäude vorgesehenen Sanierung im Fokus standen, um Kosten zu senken. Daher wurde bereits in der Stellungnahme 19-10862-2 zu einer Anfrage des Stadtbezirksrats 211 darauf hingewiesen, dass mit einem Baubeginn erst 2020 zu rechnen sein wird. Tatsächlich konnte erst am 26.01.2021 der Objekt- und Kostenbeschluss im Bauausschuss (BA¹) erfolgen. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren jedoch bereits rund 776.000 EUR durch Aufträge gebunden

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4E.210242 Interimsmaßnahmen Schulen 505.680,46 EURBegründung

Im Jahr 2020 standen für die Baumaßnahme rund 900.000 EUR an Haushaltsresten aus 2019 zur Verfügung. Obwohl die Übergabe des fertiggestellten Gebäudes an die Schule bereits Ende Januar 2020 erfolgt ist, gingen die Schlussrechnungen vieler Auftragnehmer noch nicht ein. Außerdem mussten noch erhebliche Restarbeiten - insbes. die Herstellung der Stellplätze – beauftragt werden. Zur Weiterführung der Maßnahme ist die Bildung der Haushaltsreste erfolgt.

4E.210243 GS Stöckheim (Abt. Leiferde) / Einr. GTB u. San. 871.418,15 EURBegründung

Ähnlich wie für das Bauvorhaben am Hauptstandort waren die verwaltungsinternen Abstimmungen zeitaufwändig. In der Stellungnahme 19-10862-2 zu einer Anfrage des Stadtbezirksrats 211 wurde darauf hingewiesen, dass ein Terminplan nach erfolgtem Raumprogrammabschluss erstellt wird. Tatsächlich konnte erst am 27.04.2021 der Objekt- und Kostenbeschluss im Bauausschuss (BA¹) erfolgen. Der Baubeginn sollte danach im Sommer 2021 stattfinden. Aufgrund der Auslastung der Baufirmen musste dieser auf Anfang 2022 verschoben werden. Die Haushaltsreste sind für die Umsetzung des Projektes weiterhin erforderlich.

4E.210251 Interimsmaßnahmen Schulen 2. BA 2.909.071,58 EURBegründung

Der Verwaltungsausschuss hat bereits im Juni 2018 das Raumprogramm beschlossen. Es wurde davon ausgegangen, dass 2020 der Baubeginn erfolgen könne. Jedoch konnte nach dem zeitaufwändigen VgV-Verfahren lediglich 2020 das planende Architekturbüro bestimmt und erste Planungsschritte eingeleitet werden. Erst nach weiteren Planungsergebnissen lag Anfang 2021 die Kostenberechnung vor. Der Bauausschuss (BA¹) hat die Objekt- und Kostenfeststellung in seiner Sitzung am 09.03.2021 beschlossen. Die zur Verfügung stehenden Haushaltsreste sind zur Umsetzung des Projektes gebildet worden.

4E.210252 Kita Stöckheim -Süd /Neubau 1.003.003,03 EURBegründung

Der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung wurde in der Sitzung des Bauausschusses (BA¹) am 03.12.2019 gefasst - vgl. BA¹-Vorlage 19-11930 -. Danach erfolgten die ersten Vergabeverfahren und Auftragsvergaben. Baubeginn war im April 2020. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 850.000 EUR durch Aufträge gebunden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4E.210353 GY Martino-Kath. (Echternstr.) / Fenstersanierung 513.194,39 EURBegründung

Die Vorlage zur Objekt- und Kostenfeststellung des 1. Bauabschnitts der Fenstersanierung konnte dem VA wegen der zeitaufwändigen Abstimmungen mit der Unteren Denkmalschutzbehörde erst zu dessen Sitzung am 22.09.2020 zur Entscheidung vorgelegt werden – vgl. Vorlage 20-13896-. Die Baumaßnahme wurde daher erst 2021 begonnen. Zur Umsetzung der Maßnahme sind die Haushaltsreste gebildet worden.

4S.210051 FB 20: Brandschutzmaßnahmen 1.011.977,71 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2020 nicht aus, um sämtliche Brandschutzmaßnahmen voranzutreiben. Bei den Ingenieurbüros beauftragte Brandschutzkonzepte lagen z. T. noch nicht vor und konnten daher nicht umgesetzt werden. Die für 2020 vorgesehenen Maßnahmen sind inzwischen begonnen oder fertiggestellt worden. Allerdings waren von den übertragenen Mitteln rund 440.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4S.210083 Erwachsene Flüchtlinge / Unterbringung 662.127,59 EURBegründung

Nachdem sich Anfang 2017 herausgestellt hatte, dass die Zahl der unterzubringenden Asylbewerber niedriger war als ursprünglich erwartet, wurden für vier der acht Neubauten andere Nutzungskonzepte erstellt - soziales Wohnen und Studentenunterkünfte -. Für die vier betroffenen im Bau befindlichen Gebäude mussten Umplanungen vorgenommen werden, so dass der bis dahin vorgesehene Bauablauf unterbrochen werden musste. Dies wirkte sich bereits negativ auf den Mittelabfluss 2018 aus. Aufgrund eines Erlasses des Nds. MI wurde eine neue Verteilquote für Braunschweig für die Unterbringung von Geflüchteten festgesetzt. Um dem Erlass folgen zu können, wurde es erforderlich, die 2018 als Unterkunft für Studierende umgewidmeten Neubauten in Ölper und in der Nordstadt nunmehr als endgültige Flüchtlingsunterkünfte herzurichten. Der Rat der Stadt hatte deshalb in seiner Sitzung am 12.11.2019 überplanmäßige Auszahlungen i. H. v. 593.000 EUR bereitgestellt - vgl. Vorlage 19-11844 -. Diese Mittel wurden auf das Jahr 2020 übertragen. Verwirklicht wurde jedoch nur der Umbau am Wohnstandort Ölper. Da der Mietvertrag der Stadt mit dem Studentenwerk Braunschweig zum Wohnstandort Nordstadt nicht gekündigt wurde, konnte die Herrichtung als endgültige Flüchtlingsunterkunft 2020 nicht stattfinden. Die Haushaltsreste sind weiterhin notwendig, um die noch ausstehenden Umbauten vornehmen zu können.

4S.210084 Unterdecken / Ertüchtigung – Akustikmaßnahmen 1.501.931,35 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2020 nicht aus, um sämtliche vorgesehenen Unterdeckensanierungen voranzutreiben. Sie wurden 2021 begonnen und z. T. fertiggestellt. Hierfür sind entsprechende Haushaltsreste übertragen worden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4S.210092 Lessinggymnasium / Containerbereitstellung (2. BA) 503.278,74 EURBegründung

Die seit 2019 im Haushalt veranschlagten Mittel für den 2. Bauabschnitt zur Erweiterung des Lessinggymnasiums in Modulbauweise konnten nicht umgesetzt werden, weil das vom Verwaltungsausschuss zu beschließende Raumprogramm noch nicht vorlag. Es liegt inzwischen vor und wurde am 04.03.2022 im Schulausschuss behandelt und am 22.03.2022 im VA beschlossen – Vorlage 21-17178 -. Die Haushaltsreste stehen für die Umsetzung des Vorhabens zur Verfügung.

5E.210113 Berufsfeuerwehr / Neubauten 4.281.520,33 EURBegründung

Der Bauablauf für den Neubau des Führungs- und Lagezentrums hatte sich 2019 verzögert, weil die Ausführungsplanungen für die Gewerke der technischen Gebäudeausrüstung seitens der eingeschalteten Ingenieurbüros nicht in der ausreichender Tiefe wie vorgegeben vorgelegt wurden. Dasselbe gilt für die Pläne für die erforderliche Kollisionsplanung. Von den nach 2021 übertragenen Mitteln waren rund 3,5 Mio. EUR durch Aufträge gebunden, deren Ausführung wegen der Verzögerungen erst 2021 stattfand.

Teilhaushalt FB 37**5S.370014 FB 37: Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst 551.667,63 EUR**Begründung

Im Bereich der Global-Spezialfahrzeuge Rettungsdienst konnte die Auslieferung eines Rettungswagens aufgrund der Corona Pandemie nicht mehr wie vertraglich vereinbart im September 2020 erfolgen. Dies betraf aufgrund der langen Lieferzeiten des Herstellers auch die Auslieferung eines Kommandowagens für den leitenden Notarzt sowie eines Einsatzfahrzeuges für den A-Dienst. Zudem befand sich die Ausschreibung zur Beschaffung von drei Notarzteinsatzfahrzeugen zum Ende des Jahres 2020 mit der Markterkundung, der Bedarfsfestlegung sowie der Einholung von Informationsangeboten in der Vorbereitung. Für die in 2021 erwarteten Lieferungen war die Bildung der Haushaltsreste erforderlich.

Teilhaushalt FB 40**4S.400024 FB 40: Global-Umbauten Schulen 700.000,00 EUR**Begründung

Das Budget wurde in 2020 nicht ausgeschöpft, da insbesondere funktionale Umbauten aus Kapazitätsgründen nicht wie vorgesehen im Berichtsjahr abgeschlossen werden konnten. Um die Maßnahmen finanziell abwickeln zu können, sind Haushaltsreste gebildet worden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

5E.660021 Okerbrücke Leiferde / Neubau 979.117,58 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Neubau der Okerbrücke Leiferde zur Verfügung. Das Planfeststellungsverfahren hat sich aufgrund von Nachkartierungen und einer damit verbundenen erneuten Auslage der ergänzenden Unterlagen verzögert, so dass der Baubeginn in 2020 noch nicht erfolgen konnte. Für die Umsetzung der Maßnahme sind die Haushaltsmittel auch weiterhin erforderlich. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

5E.660073 DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode / Umgestaltung 912.926,02 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für die Umgestaltung des DB-Verknüpfungspunktes Gliesmarode zur Verfügung. Damit die Finanzierung der Maßnahme für eine Beauftragung gesichert ist, wurden 2.150 TEUR überplanmäßig bereitgestellt, die erst im Zuge der Umsetzung ausgezahlt werden. Die Maßnahme konnte in 2020 nicht fertig gestellt werden, da eine durch Corona bedingte Allgemeinverfügung zum Baustillstand führte, weil keine Kampfmittelsondierungen erfolgen durften. Die Haushaltsreste werden für die weitere Umsetzung des Projektes benötigt.

5E.660097 Gewerbegebiet „Waller See“ / Erschließung 2.388.244,93 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für die Erschließung des Gewerbegebiets „Waller See“ zur Verfügung. Der Endausbau der Erschließungsstraßen hat sich verschoben, da die Vermarktung der Flächen stockt. Die Haushaltsreste werden für die weitere Umsetzung des Projektes benötigt.

5E.660101 Stadtstraße Hamburger Str./Bienroder Weg / Neubau 1.515.214,83 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Neubau der Stadtstraße Hamburger Straße zur Verfügung. Der Planfeststellungsbeschluss wurde beklagt und konnte daher nicht umgesetzt werden. Die Maßnahme wurde in der Folge in Teilabschnitte aufgeteilt, für den Teilbereich Mittelweg – Nordanger haben 2020 die Maßnahmen begonnen. Um das Projekt in 2021 fortsetzen zu können, ist die Bildung der Haushaltsreste erfolgt.

5E.660105 Taubenstraße / Erschließung 862.000,00 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für die Erschließung der Taubenstraße zur Verfügung. Die Maßnahme wird im Zuge und in zeitlicher Abstimmung mit der Erschließung Nördliches Ringgebiet umgesetzt. Für die Umsetzung der Maßnahme sind die Haushaltsmittel weiterhin erforderlich.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

5E.660110 Sidonienbrücke / Ersatzneubau 1.316.605,76 EUR

Begründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Ersatzneubau der Sidonienbrücke zur Verfügung. Aufgrund längerer Beratungen zum Neubautwurf erfolgte der politische Beschluss erst im Juni 2020. Die Bauleistungen konnten daher erst im November 2020 beauftragt werden. Für die Umsetzung der Maßnahme ist die Bildung des Haushaltsrestes erforderlich.

5E.660117 Wabebrücke Klostergang/Möller/Ersatz 597.058,54 EUR

Begründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Ersatz der Wabebrücke Klostergang/Möller zur Verfügung. In 2020 wurde lediglich die Planung beauftragt, da die Abstimmung zwischen Politik und Verwaltung nicht in dem ursprünglich geplanten Zeitraum erfolgen konnte. Für die Umsetzung der Maßnahme ist die Bildung des Haushaltsrestes erforderlich gewesen.

5E.660145 Mascheroder Weg - Senefelder Str. / KVP 638.321,22 EUR

Begründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Neubau des Kreisverkehrsplatzes (KVP) Mascheroder Weg / Senefelder Str. zur Verfügung. Aufgrund von Problemen bei den Grunderwerbsverhandlungen musste die Maßnahme verschoben werden. Die Haushaltsmittel werden weiterhin benötigt und sind als Haushaltsrest übertragen worden.

5E.660147 Brücke Klostergang-Mittelriede / Neubau 548.927,70 EUR

Begründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Neubau der Brücke Klostergang-Mittelriede zur Verfügung. In 2020 wurde lediglich die Planung beauftragt, da die Abstimmung zwischen Politik und Verwaltung nicht in dem ursprünglich geplanten Zeitraum erfolgen konnte. Für die Umsetzung der Maßnahme ist die Bildung des Haushaltsrestes erforderlich gewesen.

Teilhaushalt FB 67

4E.670022 FB 67: Klimaschutz urbanes Grün / Förderprojekt 1.010.970,55 EUR

Begründung

Die Planungsleistungen bei der Dachbegrünung konnten 2020 nicht vollständig verwandt werden, da die beauftragten Planungsleistungen eines externen Fachplaners sich aufgrund von Verzögerungen im Projektverlauf bis in das Frühjahr 2021 hineinzogen. Darüber hinaus gab es bau- und witterungsbedingte sowie pandemie- und ressourcenbedingte Verzögerungen in den Bauverfahren. Die Haushaltsreste werden weiterhin zur Abwicklung des Projektes benötigt.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

4E.670023 FB 67: Biodiversität / Maßnahmen z. Förderprojekt 856.049,95 EURBegründung

Corona- und ressourcenbedingt konnte das Förderprojekt Biodiversität den zugrunde gelegten Zeitplan nicht einhalten; es kam zu Bauverzögerungen. Zudem mussten u.a. in einem Teilbereich aufgrund der Verlegung einer 240kV Stromleitung bei Pflanzarbeiten Umplanungen erfolgen. Weitere Verzögerungen sind witterungsbedingt entstanden. Die Haushaltsreste werden weiterhin benötigt.

4S.670007 FB 67: Unterhaltung von Grün- u. Spielanlagen 1.001.987,64 EURBegründung

Eine große Anzahl an kleineren bis hin zu mittelgroßen Instandsetzungsmaßnahmen unter 100 TEUR aus allen Bereichen des Fachbereichs Stadtgrün und Sport konnte pandemie- und ressourcenbedingt in 2020 nicht planmäßig abgeschlossen werden. Die Haushaltsmittel sind 2021 benötigt worden. Hierfür wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

5E.670043 Sportanlage Waggum / Neubau Funktionsgebäude 526.819,90 EURBegründung

Die Verwaltung hat das Raumprogramm für die Modernisierung des Vereinsgebäudes erstellt und mit dem bisherigen Stammnutzer der Sportanlage abgestimmt. Nachdem das Raumprogramm für eine Modernisierung/Sanierung des Sportfunktionsgebäudes 2019 beschlossen wurde, hat das beauftragte Architekturbüro umgehend mit der Genehmigungsplanung begonnen. Durch coronabedingte Kapazitätsengpässe konnte diese vorbereitende Leistung teilweise erst im II. Quartal 2020 abgeschlossen werden. Die Baugenehmigung und die Ausführung schließen sich daran an. Zur Umsetzung der Maßnahme sind die zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2021 übertragen worden.

5E.670065 FB 67: Grünanlage Löwenwall / Sanierung 775.908,17 EURBegründung

Zu Beginn des Jahres 2020 wurde ein Planungsauftrag zur Umgestaltung des Löwenwall vergeben. Im Rahmen dieses Planungsprozesses mussten öffentliche Verkehrsflächen und Grünflächen im städtischen Zuständigkeitsbereich neu geordnet werden. Dies hat sowohl den Planungsprozess als auch den Prozess in den politischen Gremien verzögert, so dass die Maßnahme erst zum Ende des Jahres 2020 beschlossen werden konnte. Für die Umsetzung der Maßnahme ist die Bildung der Haushaltsreste erforderlich gewesen.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

5E.670071 FB 67: Westfriedhof / Neubau**770.563,70 EUR**Begründung

Im Jahr 2020 wurde mit den Bauvorbereitungsmaßnahmen für dieses Projekt begonnen. Es wurde die Bodenbegutachtung hinsichtlich der Nutzbarkeit als Grabstätte und die Kampfmittelsondierung beauftragt und durchgeführt. Des Weiteren hat das beauftragte Planungsbüro Entwürfe geliefert, die alle auf Grund des Wegfalls einer 3.300 qm großen Bestandsfläche, ausgewiesen als Ersatzfläche, neu überarbeitet werden mussten. Die notwendigen Abstimmungsgespräche wurden durch die Pandemielage extrem erschwert und haben sich verzögert, wodurch der Baufortschritt behindert wurde. Zur Fortführung der Maßnahme sind die noch verbliebenen Haushaltsmittel als Haushaltsrest übertragen worden.

5E.670075 FB 67: Sportzentrum Melv. / Stöckheim / Umsetzung**1.763.769,22 EUR**Begründung

Es haben bereits Beauftragungen von Leistungen stattgefunden. Die zuständige Firma hat die Arbeiten aufgenommen, aber sie räumte Kapazitäts- und Lieferengpässe der benötigten Materialien ein, so dass es zu Verzögerungen im Baufortschritt kam. Für das Haushaltsjahr 2021 ist die Bildung entsprechender Haushaltsreste zur Fortführung der Maßnahme erforderlich geworden.

5S.670049 FB 67: Global Baumaßnahmen Kinderspielplätze**572.310,46 EUR**Begründung

Aufgrund von erheblichen Lieferzeiten bei Spielgeräteherstellern konnten Arbeiten teilweise noch nicht begonnen werden, da keine Geräte vorhanden sind. Zudem räumten Firmen, die Arbeiten aufgenommen haben, Kapazitäts- und Lieferengpässe der benötigten Materialien ein. Darüber hinaus kam es zu erheblichen weiteren pandemiebedingten Verzögerungen. Zur Umsetzung der Maßnahmen ist für 2021 die Bildung der Haushaltsreste vorgenommen worden.

5S.670077 FB 67: Spielplätze / Qualifizierung-Entwicklung**726.624,13 EUR**Begründung

Die Umgestaltung von Spielplätzen (z. B: Prinz-Albrecht-Park/Georg-Westerm.-Allee; Tilla-von-Praun-Str.; Strauk-Klever-Bleeke) verzögerte sich, da lange Planungs- und Abstimmungszeiten notwendig wurden. Zudem gab es witterungsbedingte Verzögerungen sowie sehr lange Lieferzeiten der Spielgerätehersteller. Die Wiederherrichtung, Aufwertung und Verbesserung weiterer Spielplätze (Madamenweg 156 und Wendener Weg) verzögerte sich pandemie- und ressourcenbedingt zudem erheblich. Die Haushaltsreste sind für die Fortführung der Maßnahmen in 2021 gebildet worden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

5S.670079 Kalthallen für Sport / Neubau**1.910.845,24 EUR**Begründung

Die Leistungen wurden beauftragt; durch, von der beauftragten Firma eingeräumte, Kapazitäts- und Lieferengpässe der benötigten Materialien, konnte nur ein geringer Anteil der Arbeiten im Jahr 2020 erledigt werden. Zudem räumte das Architekturbüro ebenfalls Kapazitätsengpässe ein, die zu einer weiteren Verzögerung im geplanten Terminablauf führten. Für das Haushaltsjahr 2021 sind zur Umsetzung der Maßnahmen die Haushaltsreste übertragen worden.

¹ = jetzt Ausschuss für Planung und Hochbau

3.8.4 Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)

Die Haushaltssatzung 2020 enthält eine Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Kernverwaltung. Ferner besteht noch ein aus dem Jahr 2019 übertragener Haushaltsrest.

Darüber hinaus besteht eine Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften (Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG - Konzernfinanzierung).

Kreditermächtigung für die Kernverwaltung

Die in der Haushaltssatzung 2020 enthaltene Kreditermächtigung für die Kernverwaltung beträgt 67.000.000 EUR. Darüber hinaus besteht noch ein Haushaltsrest aus der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung des Jahres 2019 in Höhe von 15.597.600 EUR. Insgesamt besteht somit eine Kreditermächtigung in Höhe von 82.597.600 EUR

Im Jahr 2020 sind Kreditaufnahmen in Höhe von rund 42.597.600 EUR erfolgt. Dabei wurde zunächst der o. g. Haushaltsrest vollständig und anschließend die Kreditermächtigung des Jahres 2020 in Höhe von 27.000.000 EUR in Anspruch genommen.

Gemäß § 112 Abs. 3 NKomVG gilt die Kreditermächtigung grundsätzlich bis zum Ende des Haushaltsjahres. Nach § 120 Abs. 3 NKomVG ist darüber hinaus eine erweiterte Geltungsdauer bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres und weiter bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Haushaltsjahr festgelegt.

Um Kredite noch im Folgejahr bzw. in der Interimsphase des übernächsten Jahres aufnehmen zu können, wurde ein Haushaltsrest in Höhe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung 2020 von 40.000.000 EUR gebildet.

Kreditermächtigung für die Konzernfinanzierung

Die Haushaltssatzung 2020 enthält für die Konzernfinanzierung im Rahmen der Experimentierklausel eine Ermächtigung in Höhe von 70.891.000 EUR. Da die Experimentierklausel für das Jahr 2020 jedoch erst kurz vor der Beschlussfassung des Haushalts 2020 wiedereingeführt wurde, erfolgt die Ermittlung der Höhe der Ermächtigung zunächst auf der Grundlage der Wirtschaftspläne der städtischen Gesellschaften.

Im Nachgang ergab sich nach weiterer Abstimmung jedoch nur ein tatsächlicher Kreditbedarf in Höhe von 60.125.000 EUR, der dann in dieser Höhe auch durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport mit Schreiben vom 15. Juli 2020 genehmigt worden ist. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2020 Kredite in Höhe von 50.020.000 EUR aufgenommen, sodass ein Haushaltsrest von 10.105.000 EUR gebildet wurde.

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 119 Abs. 5 NKomVG und ihre Inanspruchnahme (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Org.- Einheit	Projekt-nr.	Projektname	Plan 2020 (VE zu Lasten 2021-2023) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen bis Inkraft. HH 2021		
						zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -	zu Lasten 2023 - in EUR -
FB 20	4E.210056	4. IGS Volkmarode / Errichtung	3.600.000		3.600.000	1.989.984,90		
	4E.210142	Wilhelm-Gymnasium / Sanierung	600.000		600.000			
	4E.210157	GS Isoldestraße / Erweiterung	4.150.000		4.150.000	1.750.000,00	1.738.441,94	
	4E.210170	Stadthalle / Sanierung	397.800		397.800			
	4E.210209	Kita Rautheim / Ersatzbau	3.000.000		3.000.000			
	4E.210214	GS Comeniusstraße / Verbesserung GTB	5.500.000		5.500.000			
	4E.210227	Feuerwehrhaus Stöckheim / Erweiterung / Umbau	640.000		640.000			
	4E.210235	GS Ilmenaustraße / Einrichtung GTB	1.850.000		1.850.000			
	4E.210236	GS Melverode / Einrichtung GTB und Sanierung	4.000.000		4.000.000			
	4E.210237	GS Rautheim / Einrichtung GTB und Sanierung	1.300.000		1.300.000			
	4E.210238	GS Lehdorf / Einrichtung GTB und Sanierung	250.000		250.000			
	4E.210239	GS Waggum / Einrichtung GTB und Sanierung	4.030.000		4.030.000	1.200.000,00	1.248.669,22	
	4E.210240	GS Bültenweg / Einrichtung GTB und Sanierung	3.190.000		3.190.000	77.193,61		
	4E.210241	GS Stöckheim / Einrichtung GTB und Sanierung	7.200.000		7.200.000			
	4E.210243	GS Stöckheim Abt. Leiferde / Einr. GTB und San.	800.000		800.000			
	4E.210252	Kita Stöckheim Süd / Neubau	850.000		850.000	283.975,59		
	4E.210260	GY Martino-Katharineum / Sanierung - 2. BA	4.800.000		4.800.000			
	4E.210316	Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau	350.000		350.000	103.312,32		
	4E.210318	GY NO / Erweiterung	450.000		450.000			
	4S.210092	Lessinggymnasium / Containerbereitstellung / 2. BA	5.600.000		5.600.000			
5E.210113	Berufsfeuerwehr / Neubauten	2.400.000		2.400.000	353.322,29			
5E.210144	Feuerwehrhaus Timmerlah / Neubau	200.000		200.000	197.224,24			
5S.210008	Ankauf Grundstücke	1.150.000		1.150.000				
FB 37	5E.370030	ELW II (FF) / Beschaffung	1.000.000		1.000.000			
	5E.370031	HLF 20 / Beschaffung für Reservefahrzeug	420.000		420.000			
	5E.370032	HLF 20 / Beschaffung für Reservefahrzeug	420.000		420.000			
	5E.370033	Rettungstransportwagen (S-RTW) / Beschaffung	280.000		280.000			

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2020 (VE zu Lasten 2021-2023) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen bis Inkraft. HH 2021		
						zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -	zu Lasten 2023 - in EUR -
FB 51	5S.510001	FB 51: GVG-Sammelprojekt - Verwaltung	10.000		10.000			
	5S.510002	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	15.000		15.000			
	5S.510012	FB 51: GVG-Sammelprojekt Jugendzeltlager Lenste	5.000		5.000			
	5S.510013	FB 51: Global-Sachanlagen Jugendzeltlager Lenste	10.000		10.000			
FB 61	4S.610009	FB 61: Sanierungsgebiet "Soziale Stadt"	2.475.000		2.475.000			
	4S.610020	FB 61: Sanierungsgebiet "Stadtumbau Weststadt"	950.000		950.000			
	4S.610039	FB 61: Sanierungsgebiet "Donauviertel"	2.520.000		2.520.000			
	4S.610043	FB 61: Investitionspakt "Soziale Integration"	225.000		225.000			
	4S.610044	FB 61: Sanierungsgebiet "Stadtumbau Bahnstadt"	2.900.000		2.900.000			
	5E.610004	Westpark 2. BA / Sanierung und Umgestaltung	130.000		130.000			
	5E.610010	Gewerbegebiet Rautheim-Nord / Erschließung	492.000		492.000			
	5E.610026	Gliesmaroder Straße 70 (AG)	1.000.000		1.000.000			
	5E.610028	Ringgleis / Ausbau und Schließung	1.000.000		1.000.000			
	5E.610032	FB 61: Stadthalle / Umgestaltung Umfeld	4.800.000		4.800.000			
	5E.610033	FB 61: Bienroder Kiesteich / Umgestalt. Freiflächen	354.000		354.000			
	5E.610035	FB 61: Emsviertel / Wohnumfeldverbesserung	150.000		150.000			
	5S.610009	FB 61: Global-Sachanlagen Abt. 61.2	113.400		113.400			
	5S.610030	Wanderwege / Grünzüge	90.000		90.000			
	5S.610031	Grüne Stadtplätze	90.000		90.000			
	5S.610033	FB 61: Global Grünflächen	90.000		90.000			
5S.610034	Okerwanderweg Holwedeklinik	72.000		72.000				
FB 66	4S.660025	Stadtbahnausbaukonzept / Umsetzung	11.545.000		11.545.000	33.700,00		
	5E.660021	Okerbrücke Leiferde / Neubau	3.000.000		3.000.000			
	5E.660101	Stadtstr. Hamburger Str. - Bienroder Weg / Neubau	5.150.000		5.150.000			
	5E.660106	Baugebiet Feldstraße AP 23 / Erschließung	1.250.000		1.250.000	145.500,00		
	5E.660107	Baugebiet Stöckheim-Süd / Erschließung	800.000		800.000			
	5E.660118	Ferdinandbrücke / Sanierung	700.000		700.000			
	5E.660119	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw. / Ersatz	2.300.000		2.300.000	27.500,00		
	5E.660122	Sandbachbrücke Querumer Weg / Neubau	430.000		430.000			
	5E.660131	Theodor-Heuss-Brücke / Sanierung	80.000		80.000			
	5E.660142	FB 66: Hagenmarkt / Umgestaltung	600.000		600.000			
	5E.660145	Mascheroder Weg/Senefelder Str. / Bau KVP	400.000		400.000	35.000,00		
	5E.660146	Radweg Weststadt Timmerlah / Neubau	100.000		100.000	396.000,00		
	5E.660149	Hermann-Blenk-Straße/Eckernstraße / Bau KVP	800.000		800.000	800.000,00		

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2020 (VE zu Lasten 2021-2023) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen bis Inkraft. HH 2021		
						zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -	zu Lasten 2023 - in EUR -
FB 66	5S.660017	Stadbahnausbau / Folgemaßnahmen	150.000		150.000	150.000,00		
	5S.660024	Innenstadt / Straßenerneuerung	1.200.000		1.200.000			
	5S.660025	Rüningen / Straßenerneuerung	300.000		300.000			
	5S.660039	FB 66: Global-Baumaßnahmen	50.000		50.000			
	5S.660067	Bushaltestellen / Umgestaltung	600.000		600.000		600.000,00	
FB 67	4E.670011	SpA Rote Wiese / Sanierung	600.000		600.000	49.393,55		
	4S.670049	FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung	600.000		600.000			
	4S.670050	FB 67: Friedhöfe / Modernisierungen	600.000		600.000			
	4S.670051	FB 67: Schulsportfreianlagen / Modernisierung	1.250.000		1.250.000			
	4S.670052	FB 67: Kleingartenanlagen / Modernisierungen	750.000		750.000			
	4S.670055	FB 67: E-Mobilitätskonzept / Umsetzung	1.200.000		1.200.000			
	5E.670005	Hauptschulgarten / Sanierung	150.000		150.000			
	5E.670060	FB 67: SpA Lamme / Neubau Geschäftsstelle	125.000		125.000			
	5E.670063	FB 67: Viewegs Garten / Wegesanierung	150.000		150.000			
	5E.670068	FB 67: Inselwallpark / Sanierung	250.000		250.000			
	5E.670069	IGS Volkmarode / Schaffung Kunstrasenfeld	500.000		500.000			
	5E.670071	FB 67: Westfriedhof / Neubau	650.000		650.000			
	5E.670072	FB 67: HSG/Bullenteich / Errichtung Aussichtspunkt	250.000		250.000			
	5E.670073	FB 67: Dirtparcours / Errichtung	300.000		300.000			
	5S.670011	FB 67: Global - Erwerb von Sachanlagevermögen	540.000		540.000			
	5S.670046	FB 67: Global - Freizeitwegenetz	300.000		300.000			
	5S.670048	FB 67.2: Global - Grünflächen	300.000		300.000			
	5S.670049	FB 67: Global - Kinderspielplätze	540.000		540.000			
	5S.670059	Sportstätten /Sanierung	750.000		750.000			
	5S.670072	FB 67: Global - Schulaußenanlagen / Sanierung	300.000		300.000			
5S.670073	FB 67: Prinzenpark - Bürgerpark / Sanierung	430.000		430.000				
5S.670077	FB 67: Spielplätze / Qualifizierung - Entwicklung	450.000		450.000				
5S.670078	FB 67: Öffentl. Freiräume / Bewegungsfr. Umgest.	1.000.000		1.000.000				
	Summe:		117.359.200	0	117.359.200	8.192.106,50	2.987.111,16	0,00
					Summe:	11.179.217,66		

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich September 2021)

Das prägende Ereignis des Jahres 2020 war die COVID-19-Pandemie. Entgegen den Erwartungen hat diese auch im Jahr 2021 angedauert. Die sich daraus ergebenden Haushaltsbelastungen der Stadt Braunschweig waren allerdings beherrschbar, insbesondere, weil ein im Jahre 2020 gebildetes außerplanmäßiges Sonder-Budget von 10 Mio. EUR noch nicht ausgeschöpft war. Ende des Jahres 2020 wurde ein Impfzentrum in der Stadthalle eingerichtet, das im Wesentlichen im ersten Halbjahr 2021 intensiv zur Immunisierung der Braunschweiger Bevölkerung beigetragen hat. Auf Initiative der Bundes- und Landespolitik wurden die Impfzentren zum 30. September 2021 geschlossen.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Nach den erheblichen Steuereintrüben aufgrund der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19-Pandemie im Jahr 2020 ist im Jahr 2021 eine deutliche Erholung erkennbar geworden. Sowohl bei der Gewerbesteuer und bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer als auch beim FAG sind Verbesserungen zu verzeichnen. Nach den aktuellen Prognosen ist davon auszugehen, dass die Steuererträge im Jahr 2024 lediglich geringfügig hinter den Prognosen vor Beginn der Pandemie liegen werden und somit kaum noch Corona-Effekte zu verzeichnen sein werden. Trotzdem wird der zwischenzeitliche wirtschaftliche und finanzielle Einbruch sowohl für öffentliche als auch für private Haushalte langfristige Wohlstandsverluste zur Folge haben.

Nach § 182 Abs. 4 Satz 1 Ziffer 1 sind zur Bewältigung der Folgen einer epidemischen Lage Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses der betreffenden Jahre und dem Folgejahr in einem gesonderten Passivposten auszuweisen. Die Bildung eines solchen gesonderten Passivpostens ist nunmehr erstmalig für die Jahre 2022 und 2023 planerisch in Höhe der erwarteten Jahresfehlbeträge vorgesehen. Eine Deckung der Fehlbeträge aus dem Passivposten soll in einem Zeitraum von bis zu 30 Jahren erfolgen. Die Stadt Braunschweig plant mit dem Abbau im Jahr 2025 mit einem Teilbetrag von rund 5,9 Mio. EUR zu beginnen.

Darüber hinaus ist nicht absehbar, in welcher Weise sich die durch die notwendigen Corona-Hilfen eklatant verschlechterte Schuldensituation von Bund und Ländern auf lange Sicht auf die Kommunalhaushalte auswirken wird. Ebenso ungewiss ist die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Staaten im Euroraum sowie der sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten. Insgesamt bleibt abzuwarten, inwieweit und in welcher Geschwindigkeit weltweit die Folgen der Pandemie wirtschaftlich überwunden werden kann.

Parallel zu dem Prozess zur Haushaltsoptimierung ist auch ein Verwaltungsmodernisierungsprozess begonnen worden. Bei den in diesem Rahmen vorgeschlagenen Maßnahmen ist nicht ausgeschlossen, dass sie zunächst in erheblichem Umfang Mehraufwendungen und zusätzliche Investitionen auslösen. Zu der Frage, ob und wann sich die sogenannte "Modernisierungsrendite" dieser Maßnahmen einstellt, liegen im Regelfall keine konkreten Angaben vor.

Corona-Pandemie

Nach der offiziellen Schließung des Impfzentrums in der Stadthalle zum 30. September 2021 wurden dort ab Ende November 2021 sog. mobile Impf-Teams angesiedelt. Durch Ratsentscheidung im Dezember 2021 wurden für deren Betrieb überplanmäßig noch einmal 4,3 Mio. EUR zur Verfügung gestellt. Ob die dafür angekündigten Landeszuweisungen die entstandenen Kosten decken werden, ist bislang ungewiss. Für weitere Maßnahmen zur Pandemiebekämpfung wurden weitere 5 Mio. EUR bereitgestellt.

Der Haushalt 2021 sieht unter anderem wegen der Corona-Pandemie für alle Planjahre Verluste vor, beginnend mit 118,9 Mio. EUR für 2021. Ein Aufzehren der Überschussrücklagen tritt nur deshalb nicht ein, weil das Land durch einen neuen § 182 Abs. 4 NKomVG die Kommunen nach der darin enthaltenen Ziffer 1 im Satz 1 dazu verpflichtet, Verluste in Epidemiejahren und den jeweils unmittelbaren Folgejahren in einem gesonderten Passivposten der Bilanz auszuweisen. Zwar musste von dieser Regelung im Jahresabschluss 2020 kein Gebrauch gemacht werden, weil entgegen der Planung ein Verlust tatsächlich nicht eingetreten ist.

Im Hinblick auf bereits zuvor mehrjährige Defizite in der Haushaltsplanung ist Anfang 2019 ein Prozess zur Haushaltsoptimierung begonnen worden. Für diesen wurde die Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungs-Management (KGSt) mit der Erbringung von Unterstützungsleistungen beauftragt. Ziel des Prozesses soll es gem. Ratsauftrag sein, spätestens zum Haushaltsjahr 2026 einen ausgeglichenen Haushalt ohne Rückgriff auf die Überschussrücklagen zu planen. Auf dem Weg dorthin ist ein Großteil der seitens der KGSt vorgeschlagenen und durch die Verwaltung für umsetzbar angesehenen Maßnahmen ab dem Haushaltsjahr 2021 eingeplant worden. Vereinzelt waren Maßnahmen bereits im Haushaltsplan 2020 enthalten, insbesondere soweit sie gleichlautend im Rahmen einer Initiative der Verwaltung zur Haushaltsverbesserung vorgeschlagen wurden.

Kosten für Sozialleistungen

Weiterhin auf hohem Niveau befinden sich die Sozialhilfeaufwendungen. Der größte Leistungsbereich ist inzwischen die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung.

Nach dem Koalitionsvertrag der Bundesregierung von 2013 sollten die Kommunen im Rahmen der seinerzeit beabsichtigten Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes im Umfang von 5 Mrd. EUR jährlich von der Eingliederungshilfe (EGH) entlastet werden. Ab 2018 wird diese Entlastung umgesetzt, allerdings finanziert durch zusätzliche %-Anteile bei der Beteiligung des Bundes an den KdU bzw. an den Umsatzsteueranteilen der Kommunen und der Länder. Das heißt, die von einem stetigen Wachstum geprägten Aufwendungen für Behinderte sind weiter durch die Kommunen zu finanzieren. Außerdem führen die Regelungen des neuen Bundesteilhabegesetzes zu einem gesteigerten Leistungsumfang.

Fast das gleiche Ausgabe-Niveau hat das Arbeitslosengeld II (ALG II), in dessen Rahmen die Kommunen insbesondere die Unterkunfts- und Heizkosten (KdU) von Langzeitarbeitslosen und Geringverdienern zu tragen haben. Der Bund beteiligt sich an den KdU mit einem regelmäßig aktualisierten %-Anteil. Zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie haben der Bund und das Land Niedersachsen im Jahr 2020 umfangreiche Konjunktur- und Krisenbewältigungspakete geschnürt. Der Bund hat zur dauerhaften Entlastung die o. g. Beteiligung des Bundes an den KdU um 25 %-Punkte erhöht. Die notwendigen Gesetzesänderungen sind im Oktober 2020 in Kraft getreten. Dies hat bereits für das Jahr 2020 ohne Berücksichtigung der Fallzahlsteigerungen zu einer Haushaltsentlastung um rund 12,5 Mio. EUR jährlich geführt.

Für die Teile der Sozialhilfe bzw. Aufwendungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII), die durch das Land zu finanzieren sind (überörtlicher Träger), erfolgte die Erstattung als niedersächsische Besonderheit nach dem sogenannten Quotalen System. Zuletzt betrug die Landesquote 69 %. Ab 2020 wurde dieses System durch ein verändertes Verfahren ersetzt.

Damit einher gingen weitreichende Veränderungen bei Erstattungen der Sozialhilfe-Transferaufwendungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) und der niedersächsischen Neuordnung der Zuständigkeiten von örtlichem und überörtlichem Träger und bei der Finanzierung. Zudem erfolgt im Rahmen der Umsetzung des BTHG erstmals eine Erstattung gem. § 25 Nds. AG SGB IX/XII zum Ausgleich von Personal- und Sachkosten zur Durchführung von Teilhabepflichtverfahren, der Gesamtplanung sowie zur Feststellung und Bewilligung der Leistungen vom überörtlichen Träger der EGH und der Sozialhilfe. Zusammen ergab

sich ab 2020 eine Nettoentlastung von 4,2 Mio. EUR pro Jahr im Vergleich zur bisherigen Erstattung im Rahmen des Quotalen Systems.

In einem zweiten Schritt wird der Prozent-Satz für die Erstattungen der Aufwendungen des überörtlichen Trägers weiter steigen. Dies führt im Haushalt 2022 zu einer weiteren Nettoentlastung um 3,5 Mio. EUR pro Jahr. Allerdings wurde zwischenzeitlich auf der anderen Seite die Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger herabgesetzt. Die sich daraus ergebende Belastung von rund 4,5 Mio. EUR (davon 4,3 Mio. EUR im Teilhaushalt Fachbereich Kinder, Jugend und Familie) wiegt die vorstehend genannten Entlastungen zum Teil wieder auf.

Ab 01.04.2021 wurde die Zuständigkeit für die Leistungserbringung für alle im Rahmen der EGH betroffenen Minderjährigen (bzw. bis zur Beendigung der Schulpflicht bei geistiger und körperlicher Behinderung) vom Fachbereich Soziales und Gesundheit in den Fachbereich Kinder, Jugend und Familie verlagert.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, wie sich die Sozialhilfebelastung (Saldo aus Aufwendungen und Erträgen) entwickelt hat und wie sie sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushalt 2022 weiterentwickeln könnte.

	2010	2015	2020	2025 *)
Ertrag	79,2 Mio. EUR	105,4 Mio. EUR	140,4 Mio. EUR	153,6 Mio. EUR
Aufwand	139,0 Mio. EUR	149,8 Mio. EUR	174,2 Mio. EUR	198,6 Mio. EUR
Saldo	59,8 Mio. EUR	44,4 Mio. EUR	33,8 Mio. EUR	45,0 Mio. EUR

*) Haushaltsplan 2022

Das Absinken der Sozialhilfebelastung zwischen 2010 und 2015 erklärt sich insbesondere aus der Übernahme der GruSi-Kosten durch den Bund und bis dahin gesunkenen Fallzahlen im Bereich des SGB II. Das weitere Absinken der Belastung zwischen 2015 und 2020 beruht insbesondere trotz steigender Aufwendungen in den Bereichen EGH und KdU auf den o. g. Entlastungen im Bereich SGB II und SGB XII.

Der Wiederanstieg auf das frühere Niveau der Sozialhilfebelastung zwischen 2020 und 2025 wird insbesondere durch den erwarteten weiteren Anstieg der Aufwendungen in den Bereichen EGH und KdU begründet. Zudem wird die Landeserstattung nach dem Nds. Ausführungsgesetz zum SGB ab 2022 stufenweise abgeschafft. Der auf Braunschweig entfallende Anteil betrug bis 2021 5,5 Mio. EUR. In der städtischen Haushaltsplanung für 2022 sind noch rund 4,0 Mio. EUR und für 2023 rund 2,0 Mio. EUR veranschlagt.

Aufnahme von Geflüchteten

Seit 2016 werden Braunschweig - trotz des hier ansässigen Standortes der Landesaufnahmehörde für Asylbewerber (LAB) - Geflüchtete zum dauerhaften Verbleib zugewiesen. Anfangs blieben die Zuweisungszahlen hinter den Erwartungen zurück. Von ursprünglich für 2016 vorgesehenen 1.000 Zuweisungen konnte die Haushaltsplanung für 2017 und 2018 auf eine Fallzahl von 500 Personen angepasst werden. Die für 2019 nochmals auf 400 abgesenkte Zahl wurde allerdings überschritten, weil die Zuweisungen durch die LAB inzwischen gesteigert wurden. Im Jahresdurchschnitt waren 492 Personen zu betreuen. Den Haushaltsplanungen 2020 und 2021 lag nunmehr die Erwartung von 600 zu betreuenden Personen zu Grunde. Im Jahr 2020 waren durchschnittlich rund 601 Personen zu betreuen.

Im Falle eines weiteren Anstiegs der Fallzahlen wären erneute weitere Haushaltsbelastungen wahrscheinlich. Außerdem finden anerkannte Asylsuchende nach Abschluss ihrer Verfahren zunehmend keinen Wohnraum, sodass sie die Flüchtlingsunterkünfte nicht im erforderlichen Maße für neu zugewiesene Personen freigeben können. Es ist nicht ausgeschlossen, dass deshalb kostenträchtig weitere Unterkünfte geschaffen werden müssen.

Kosten der Kinderbetreuung

Die jährlichen Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig in den letzten zehn Jahren annähernd verdoppelt. Die darin enthaltenen größten Zuwächse entfallen auf den Bereich der Kindertagesbetreuung.

Nach dem bereits seit langem bestehenden Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz (Altersgruppe von 3 Jahren bis zur Einschulung) trat 2013 auch ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder im Alter von 1 bis 3 Jahren in Kraft. Aufgrund steigender Kinderzahlen bleibt die Erfüllung des Rechtsanspruches herausfordernd. Das Risiko, dass der Rechtsanspruch nicht erfüllt werden kann und die Stadt klagenden Eltern gegenübersteht, steigt. Um ein nachfragegerechtes Angebot vorhalten zu können, befindet sich ein Ausbauprogramm in der Umsetzung, das erhebliche Investitionen und deutliche Steigerungen der laufenden Betreuungsaufwendungen verursachen wird. Erschwert wird dies durch die Auslastung der städtischen Hochbauverwaltung und die als Folge des derzeitigen Bau-Booms rasch steigenden Kosten für Baumaßnahmen und der Mieten im Falle der Anmietung von Immobilien.

Im Rahmen der Beratungen zum Haushalt 2022 hat der Rat beschlossen, die Zahl der zusätzlichen Platzschaffungen um weitere 100 auf 200 zusätzliche Plätze pro Jahr zu erhöhen. Zur Erreichung des voraussichtlichen Rechtsanspruches auf Schulkinderbetreuung (Altersgruppe 6 bis 10 Jahre) ab dem Jahr 2025 soll die Versorgungsquote an Grundschulen durch die Fortführung des Ausbauprogramms auf stadtweit 80% gesteigert werden. Eine für die Einführung des Rechtsanspruches benötigte finanzielle Ausstattung der Kommunen ist bisher nicht vorhanden.

Das Land hat den Kommunen zum 1. August 2018 die Erhebung von Kindergartenentgelten untersagt. Zum Ausgleich der Ertragseinbußen der Kita-Träger hat es die Personalkostenerstattungen angehoben und wird dies bis 2021/2022 in kleinen Schritten fortsetzen. Erst dann werden die Ertragsausfälle aus dem Wegfall der Entgelterhebung möglicherweise weitgehend ausgeglichen. Zuwendungen aus dem "Gute Kita-Gesetz" der Bundesregierung reduzieren die Haushaltsbelastung lediglich in geringem Umfang.

Im Zusammenhang mit der Wiedereinführung der Kindergartenentgelte 2016 hat der Rat zudem beschlossen, dass Mehrerträge aus Betreuungsentgelten für ein umfangreiches Maßnahmenpaket zur Verbesserung der Betreuungsqualität verwendet werden. Hierfür stehen jährlich 2,5 Mio. EUR zur Verfügung. Diesen Betrag hat die Verwaltung als Mehrertrag ermittelt. Nach der vorgenannten Abschaffung der Kindergartenentgelte stehen diese Mehrerträge direkt nicht mehr zur Verfügung. Ob die erhöhten Landeserstattungen dies kompensieren, ist ungewiss. Die Maßnahmen zur Qualitätsverbesserung werden aber fortgeführt.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, wie sich die ordentlichen Aufwendungen des Teilhaushaltes FB 51 entwickelt haben und wie sie sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushalt 2022 weiterentwickeln könnten.

2010	2015	2020	2025 *)
89,7 Mio. EUR	129,5 Mio. EUR	176,0 Mio. EUR	218,9 Mio. EUR

*) Haushalt 2022

Neben einer allgemeinen Kostensteigerung geht diese kontinuierliche Erhöhung auch auf steigende gesetzliche Anforderungen und Ansprüche sowie eine gezielte Ausweitung der Intensität der Aufgabenwahrnehmung zurück.

Haushaltsreste

Im Jahresabschluss 2020 ist die Bildung von Haushaltsresten berücksichtigt.

Die Bildung von Haushaltsresten im Rahmen eines Jahresabschlusses stellen eine Vorbelastung des nachfolgenden Haushaltes dar.

Die zum Jahresabschluss 2019 gebildeten Haushaltsreste führten im Jahr 2020 zu einer Vorbelastung im Ergebnishaushalt in Höhe von 43,3 Mio. EUR (davon rund 6,6 Mio. EUR Ergebnishaushalt und rund 36,7 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements)

Die Bildung von Haushaltsresten im Finanzhaushalt für investive Auszahlungen) ergab eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von rund 73,5 Mio. EUR. Insgesamt war von einer Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln aus der Bildung von Haushaltsresten in Höhe von rund 116,8 Mio. EUR auszugehen.

Aufwand / Auszahlungen	2018	2019	2020
Ergebnisrechnung ohne IM (Aufwendungen und Auszahlungen)	6,7 Mio. EUR	6,6 Mio. EUR	8,4 Mio. EUR
Ergebnisrechnung IM (Aufwendungen und Auszahlungen)	28,6 Mio. EUR	36,7 Mio. EUR	56,6 Mio. EUR
Finanzrechnung IM (Auszahlungen - Investitionen)	58,7 Mio. EUR	73,5 Mio. EUR	83,5 Mio. EUR
Finanzrechnung IM (Auszahlungen – Ausleihungen im Rahmen der Experimentierklausel)	11,5 Mio. EUR	-	10,1 Mio. EUR
Gesamt	105,5 Mio. EUR	116,8 Mio. EUR	158,6 Mio. EUR

Zum Jahresabschluss 2020 wurden im Ergebnishaushalt Haushaltsreste in Höhe von 65,0 Mio. EUR (davon 8,4 Mio. EUR Ergebnishaushalt und 56,6 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements) gebildet. Im Finanzhaushalt wurden bei den investiven Auszahlungen weitere Haushaltsreste in Höhe von 93,6 Mio. EUR übertragen. Diese Haushaltsreste in Höhe von insgesamt rund 158,6 Mio. EUR stellen eine Vorbelastung des Haushaltes 2021 in Bezug auf das Ergebnis und die Liquidität dar.

Für das Jahr 2021 ist bei Inanspruchnahme der Haushaltsreste mit einer Reduzierung des Jahresergebnisses von bis zu 65,0 Mio. EUR und der Liquidität von bis zu 158,6 Mio. EUR zu rechnen.

Des Weiteren wurden Haushaltsreste für nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gebildet.

Einzahlungen	2018	2019	2020
Finanzrechnung (Kreditermächtigungen Kernverwaltung)	15,4 Mio. EUR	15,6 Mio. EUR	40,0 Mio. EUR
Finanzrechnung (Kreditermächtigungen Konzernfinanzierung im Rahmen der Experimentierklausel)	11,5 Mio. EUR	-	10,1 Mio. EUR
Gesamt	26,9 Mio. EUR	15,6 Mio. EUR	50,1 Mio. EUR

Verlustausgleichszahlungen an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Der in den Vorjahren vorhandene Gewinnvortrag der Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft (SBBG) wurde im Jahr 2014 vollständig verbraucht. Seitdem sind Verlustausgleichszahlungen der Stadt Braunschweig als Gesellschafterin der SBBG erforderlich, die zu entsprechenden Belastungen des städtischen Haushalts führen.

Das Jahresergebnis der SBBG setzt sich aus dem eigenen Betriebs- und Zinsergebnis sowie aus dem Beteiligungsergebnis, in dem die auf die SBBG entfallenden Ergebnisbestandteile ihrer Tochter- und Beteiligungsgesellschaften enthalten sind, zusammen. Hierbei wird die Ergebnisentwicklung der SBBG hauptsächlich vom Beteiligungsergebnis bestimmt, das wie folgt strukturiert ist: Erträge aus Beteiligungen ergeben sich bei der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig, der Hafentreibgesellschaft Braunschweig mbH und der Kraftverkehr Mundstock GmbH. Hingegen sind für die Braunschweiger Verkehrs-GmbH, die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH und die Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH sowie die Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH Aufwendungen für Verlustübernahmen zu leisten.

Die Ergebnisse der städtischen Gesellschaften sind auch im Jahr 2021 wesentlich von der Corona-Pandemie beeinflusst. Und auch zu Beginn des Jahres 2022 ist bereits abzusehen, dass die Corona-Pandemie weiterhin Auswirkungen auf den Geschäftsbetrieb vieler Gesellschaften haben wird. Im Konzern SBBG stellen sich die Auswirkungen wie folgt dar:

Im Betriebsergebnis der SBBG selbst sind keine negativen finanziellen Auswirkungen zu verzeichnen. Gleiches gilt für die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig und die Hafentreibgesellschaft Braunschweig mbH. Die Braunschweiger Verkehrs-GmbH verzeichnet noch immer deutlich weniger Fahrgäste als vor der Pandemie, was zu einem Rückgang der Fahrgasterlöse führt. Diese können aktuell noch weitestgehend durch ÖPNV-Rettungsschirme von Bund und Land kompensiert werden. Der Geschäftsbetrieb der Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH ist aufgrund von Kapazitätsbeschränkungen ebenfalls erheblich beeinträchtigt, da je nach aktueller Verordnungslage insbesondere keine Großveranstaltungen durchgeführt werden dürfen. Die Einrichtungen der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH mussten zeitweise geschlossen werden. Aktuell bestehen noch Zutrittsbeschränkungen, welche zu einem Rückgang der Besucherzahlen führen. Damit einhergehend ergeben sich Umsatzrückgänge bei für die Aufrechterhaltung des Betriebes anfallenden vollen Kosten. Im Teilkonzern Kraftverkehr Mundstock GmbH ist im Wesentlichen der Reisebereich von der Corona-Pandemie betroffen. Die Durchführung von Reisen sowie die Nachfrage ist wesentlich vom aktuellen Infektionsgeschehen sowie der aktuellen Verordnungslage beeinflusst. Die Gesellschaften haben Maßnahmen ergriffen, um der negativen Entwicklung entgegenzuwirken. Beispielsweise ist dies durch Leistungsreduzierungen im Nachtverkehr bei der Braunschweiger Verkehrs-GmbH erfolgt. Weiterhin wurden beeinflussbare Kostenpositionen soweit wie möglich reduziert. Hierzu hat auch die Inanspruchnahme des Instruments der Kurzarbeit beigetragen. Bei der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG stellen die aktuellen Entwicklungen auf den Energiemärkten ein Ergebnisrisiko dar.

Verkauf des Grundstückes Wendenstr. 69/Fallersleber Str.1

Das städtische Teileigentum an dem Grundstück Wendenstr. 69/Fallersleber Str.1 wurde an das Niedersächsische Studieninstitut zum Zwecke der Sanierung in einer Hand übertragen. Der Übergang von Besitz und Nutzung wurde für den 1. Oktober 2018 vereinbart.

In etwa zeitgleich ist für die Zeit nach abgeschlossenem Umbau – voraussichtlich ab dem 1. Januar 2021 – ein Vertrag zur Anmietung einer ca. 2.000 m² großen Fläche durch die Stadt für die Dauer von 20 Jahren geschlossen worden.

Neben dem vereinbarten monatlichen Grundmietzins sind sowohl Kosten für nachzuholende Instandhaltungen als auch für Kaufnebenkosten gemäß Mietvertrag zu tragen. Es wurde vereinbart, dass diese Kosten verteilt auf 20 Jahre der Miete zugeschlagen werden. Die sich daraus ergebenden Belastungen belaufen sich gemäß Mietvertrag auf über 2 Mio. EUR.

Das Eigentum des Gebäudes Wendenstr. 69, dessen Sanierungskosten im Rahmen der Mietzahlung von der Stadt teilweise zu übernehmen sind, befindet sich durch die Übertragung nicht mehr im städtischen Eigentum, so dass der vorgenannte Betrag nicht aktivierungsfähig ist.

Aus den genannten Verträgen, die 2018 geschlossen worden sind, entstehen finanzielle Belastungen für die Stadt voraussichtlich in den Folgejahren. Rückstellungen stehen für mögliche Inanspruchnahmen nicht zur Verfügung.

Zwischenzeitlich liegt der Sachstand vor, dass die Sanierungsmaßnahmen am Gebäude „Wendenstr. 69/Fallersleber Str.1“ zeitlich nicht wie geplant vom NSI durchgeführt wurden, so dass auch die Anmietung nicht wie geplant starten konnte. Wie sich das Gesamtprojekt entwickelt, ist derzeit nicht absehbar.

Straßensanierung Waller See

Es ist die Forderung an die Stadt Braunschweig herangetragen worden, sich kostenmäßig an der Sanierung einer durch das Gewerbegebiet Waller See führenden Straße zu beteiligen. Die Straße steht nicht im Eigentum der Stadt Braunschweig.

Vorgetragen wird, dass die Straße im Rahmen der Kooperation zum interkommunalen Gewerbegebiet Waller See von der Stadt Braunschweig geplant, gebaut und anschließend dem heutigen Eigentümer übergeben wurde. Weiterhin hätte die Stadt Braunschweig für eine zweite Möglichkeit der Erschließung des Gewerbegebietes sorgen sollen.

Hieraus ergibt sich vom Eigentümer die Forderung, dass sich die Stadt Braunschweig an den Kosten der Straßensanierung beteiligt. Die finanzielle Belastung, die von der Stadt Braunschweig hieraus möglicherweise zu tragen ist, ist noch nicht bekannt.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2020

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 KomHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltungen von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltungen von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltungen von Vermögensgegenständen

Haushaltsreste für Projekte

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
polit. Gremien	4S.000001.00.505	Politische Gremien: Instandhaltungen	445519	2.000,00
Summe polit. Gremien			gesamt	2.000,00
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	445519 445520 445522	3.603,36
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.837,22
FB 01*	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445520	225,82
FB 01*	4S.100003.00.505	FB 10: Instandhaltungen DGH	422190 445519 445520 445522	9.213,16
FB 01*	5S.100002.03.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-3000)	422220	725,70
FB 01*	5S.100003.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt DGH	422220	2.300,00
FB 01*	5S.100006.00.510	FB 10: Global - Sachanl. DGH	783110	4.800,00
Summe FB 01			gesamt	25.705,26
Ref. 0120	5S.000006.00.515	Ref. 0120: GVG-Sammelprojekt	422220	9.256,04
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha. (Stat. /Wah)	783110	13.400,00
Summe Ref. 0120			gesamt	22.656,04
Ref. 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und G.-Instandh.	445519	3.000,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	422220	2.050,32
Summe Ref. 0140			gesamt	5.050,32
Ref. 0300	5S.000011.01.515	Ref. 0300: Verwaltungsbücherei-GVG	422220	2.700,00
Summe Ref. 0300			gesamt	2.700,00
Pers.Vertr.	4S.100001.00.505	FB 10: Instandhaltungen Personalvertret.	445519 445522	1.218,43
Pers.Vertr.	5S.100001.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt Personalv.	422220	700,00
Summe Personalvertretung			gesamt	1.918,43
FB 10	4S.100002.01.505	FB 10: Instandhaltungen (KST: 100-0000)	445520 445522	1.106,28
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandh./ sonst	422140 422190 427193	430.460,52
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	422220	53.990,56
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110 787110	1.078.457,98
FB 10	4S.100005.01.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	191.713,85
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-1000)	422220	276,49
FB 10	5S.100002.02.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-2000)	422220	1.356,77
FB 10	5S.100004.00.510	FB 10: Global-Sachanl. FB 10 intern	783110	36.000,00
Summe FB 10			gesamt	1.793.362,45
FB 20	3E.210013.00.595	FB 20:GS Westl. Ringgebiet Neub. /V	427114	134.035,25
FB 20	3E.210019.00.595	Rathausneubau / Vorplanung Sanierung	427114	260.514,05
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	200.000,00
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	50.000,00
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	200.000,00
FB 20	3S.200002.01.595	FB 20: HOAI andere Fachbereiche	427114	75.000,00
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65 (ISV)	427114	100.000,00
FB 20	4E.200002.03.505	FB 20: Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pand. 0800	431713	1.865.141,07
FB 20	4E.200002.04.505	FB 20: Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pand. FB 41	431713	555.415,62
FB 20	4E.200002.99.505	FB 20: Maßnahmen i.Z.m. Corona-Pand.-alt	427193	2.776.535,51
FB 20	4E.200003.02.505	FB 20: Maß. i.Z.m. Einr. Impfzent.	511110	9.831.042,74

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 20	4E.210170.01.505	Stadhalle / Sanierung n. werterh.	427193	258.481,81
FB 20	4S.200038.00.505	FB 20: Software-Wartung	422140	33.580,69
FB 20	4S.210001.00.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-0000)	421210	1.250,00
FB 20	4S.210001.04.505	FB 20 : Instandhaltungen (KST: 200-4000)	445514	130,00
FB 20	4S.210006.00.505	FB 20.2: Instandh. Bedürfnisanlagen	445526	7.000,00
FB 20	4S.210008.00.505	FB 20.2: Instandh. Gewandh. BgA	421110	1.700,00
FB 20	4S.210012.00.505	FB 20.2: Instandh. Schäfer' s Ruh BgA	421110	4.500,00
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	445526	5.000,00
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110	648.600,00
FB 20	4S.210068.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	421110	55.100,00
FB 20	4S.210093.02.500.213	FB 20: Technologiepark/San.+Umgest.-Bau	787110	300.000,00
FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtsch. - Erschließung	782120	215.700,00
FB 20	5E.200007.00.510	FB 20: Stadtstraße Nord/Erschließung	782120	65.000,00
FB 20	5E.200010.01.520.003	Ausleih. Braunschweiger Verkehrs-GmbH	788535	3.080.000,00
FB 20	5E.200010.03.520.003	Ausleih. Städt. Klinikum BS gGmbH	788535	6.400.000,00
FB 20	5E.200010.04.520.002	Ausleih. Stadtbad GmbH	788535	625.000,00
FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	68.600,00
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	422220	657,04
FB 20	5S.210008.02.510	FB 20: Global-Erschließ.-/Str.-Ausb	782110	63.000,00
FB 20	5S.210008.03.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. ab 2016	782110	4.533.197,96
FB 20	5S.210032.00.510	FB 20: Global-Sachanlagen (200-0100)	783110	9.000,00
Summe FB 20			gesamt	32.423.181,74
FB 65	4E.210056.01.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	878.070,49
FB 65	4E.210056.02.505.213	4. IGS/Errichtung - Instandh.	421110	212.804,22
FB 65	4E.210091.00.500.213	Lessinggym. Wenden/ San.-w. werterh.	787110	18.583,96
FB 65	4E.210091.00.505	Lessinggym. Wenden/ San.-n. werterh.	421110	58.157,89
FB 65	4E.210116.01.500.213	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort - werterh	787110	835.153,21
FB 65	4E.210130.00.500.213	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	787110	318.790,26
FB 65	4E.210130.00.505	GS/HS Rünigen/Sanierung - nicht wert	421110	40.303,12
FB 65	4E.210136.00.500.213	HS Sophienstraße / Sanierung - Bau	787110	2.000,00
FB 65	4E.210144.01.500.213	IGS Franzches Feld / Sanierung - Bau	787110	732.702,26
FB 65	4E.210144.01.505	IGS Franzches Feld / San. - Aufwand	421110	1.697.624,14
FB 65	4E.210144.02.500.213	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen In	787110	177.000,00
FB 65	4E.210144.03.500.213	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	787110	65.594,42
FB 65	4E.210145.00.500.213	GY HvF / Sanierung - Bau	787110	1.456.729,93
FB 65	4E.210154.01.500.213	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb-Bau	787110	69.423,61
FB 65	4E.210154.02.505	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	421110	655.448,67
FB 65	4E.210156.00.500.213	TG Magni / Sanierung - Bauwerk	787110	20.000,00
FB 65	4E.210157.01.500.213	GS Isoldestraße / Erweiterung - Bau	787110	522.700,29
FB 65	4E.210157.02.505	GS Isoldestraße / Erweiterung - Aufw	421110	722.203,68
FB 65	4E.210169.00.500.213	Kita Waggum /Sanierung	787110	171.818,33
FB 65	4E.210171.01.505	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Aufw	421110	322.429,79
FB 65	4E.210171.02.500.213	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Bau	787110	637.938,14
FB 65	4E.210181.01.505	GS Edith Stein/Erw. und Brandsch.-n.wert	421110	493.534,77
FB 65	4E.210184.00.500.213	Kita Bienrode/Ersatzbau-w. werterh.-Bau	787110	10.000,00
FB 65	4E.210184.00.505	Kita Bienrode/Ersatzbau-n. werter	421110	40.000,00
FB 65	4E.210197.00.500.213	GS Hohetieg/Brandschutzm.-Bau	787110	6.287,80
FB 65	4E.210198.00.500.213	GH Brunsviga/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	8.490,57
FB 65	4E.210201.02.500.213	GS Bürgerstraße / Brandschutzmaßn. -Bau	787110	107.118,32
FB 65	4E.210205.00.505	TG Eiermarkt / San. Sicherheitsbeleuchtung	421110	238.018,34
FB 65	4E.210206.00.500.213	GS H. d. M. / Brandschutzm.-Bau	787110	700,00
FB 65	4E.210209.00.500.213	Kita Rautheim/Ersatzbau-w. werterh.-Bau	787110	77.800,00
FB 65	4E.210209.00.505	Kita Rautheim / Ersatzbau	421110	32.078,31
FB 65	4E.210210.00.505	Kinder- und JZ B 58 /San. -n. wer	421110	325.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210214.01.505	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB-n. wert	421110	390.919,92
FB 65	4E.210214.02.500.213	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB - Bau	787110	2.435.726,03
FB 65	4E.210215.01.505	Südwache/Brandschutzmaßn.	421110	98.528,82
FB 65	4E.210215.02.500.213	Südwache/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	126.500,00
FB 65	4E.210216.01.505	GS Altmühlstraße/Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	897.383,18
FB 65	4E.210216.02.500.213	GS Altmühlstraße/Brandschutzmaßn.wert.	787110	60.265,60
FB 65	4E.210217.01.505	Joh.-Selenka Abt. Hochstr./Brandsch.	421110	163.206,63
FB 65	4E.210219.01.505	Kita Schölkestraße /Anbau- n. wert.	421110	227.986,60
FB 65	4E.210219.02.500.213	Kita Schölkestraße /Anbau - Bau	787110	459.034,47
FB 65	4E.210221.00.505	Petzvalstraße 50 B / Fassadensanierung	421110	288.665,59
FB 65	4E.210228.01.505	BBS V (Kastan.) / Brandschutz-n.wert	421110	931.000,00
FB 65	4E.210228.02.500.213	BBS V (Kastan.) / Brandschutzm.-Bau	787110	103.053,63
FB 65	4E.210232.02.500.213	IGS Querum / Brandschutzm.-Bau	787110	25.073,22
FB 65	4E.210234.00.505	GY Wilhelmg., Abt. Leonh./Beleucht.san.	421110	493.819,07
FB 65	4E.210235.00.500.213	GS Ilmenaust./Einr. GTB-werterh.-Bau	787110	1.640.878,62
FB 65	4E.210235.00.505	GS Ilmenaust./Einr. GTB-n. werterh.	421110	358.752,50
FB 65	4E.210236.00.500.213	GS Melderode/Einr. GTB/San.wert.-Bau	787110	312.400,00
FB 65	4E.210236.00.505	GS Melderode/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	68.105,03
FB 65	4E.210237.01.505	GS Rautheim/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	200.000,00
FB 65	4E.210237.02.500.213	GS Rauth./Einr. GTB u. San.-wert.Bau	787110	955.756,21
FB 65	4E.210238.00.500.213	GS Lehd./Einr. GTB u. San.-wert.-Bau	787110	814.679,63
FB 65	4E.210240.02.500.213	GS Büldenweg/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	1.469.359,34
FB 65	4E.210241.00.500.213	GS Stöckheim/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	1.573.197,38
FB 65	4E.210241.00.505	GS Stöckheim/Erw.-Einr.GTB-San.-n.wer	421110	280.000,00
FB 65	4E.210242.01.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.1.BA	421110	505.680,46
FB 65	4E.210243.00.500.213	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-Bau	787110	751.418,15
FB 65	4E.210243.00.505	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-n.we	421110	120.000,00
FB 65	4E.210246.00.505	Knochenhauerstr. 5/Einr. Krippengruppen	421110	9.290,61
FB 65	4E.210248.00.505	SpH GS Rühme / Sanierung Unterdecke	421110	1.500,00
FB 65	4E.210249.00.505	Oswald-Berkhan-Schule / Sanierung	421110	279.113,64
FB 65	4E.210250.00.505	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	421110	202.252,00
FB 65	4E.210251.00.500.213	Interimmaß.Schulen/baul.L-wert.-Bau	787110	2.393.071,58
FB 65	4E.210251.00.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.2.BA	421110	516.000,00
FB 65	4E.210252.01.505	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-n. wert.	421110	78.358,98
FB 65	4E.210252.02.500.213	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-wert. - Bau	787110	924.644,05
FB 65	4E.210255.01.505	Wilhelmgymn. /Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	1.199.852,26
FB 65	4E.210257.00.505	Kita Siegmundstraße / Sanierung	421110	27.528,21
FB 65	4E.210258.01.505	Kita Chr.-Friedr.-Krull-Str. / Sanierung	421110	134.421,96
FB 65	4E.210260.00.500.213	GY Martino-K./San. 2. BA - Bau	787110	167.952,39
FB 65	4E.210260.00.505	GY Martino-K./San. 2. BA	421110	104.968,50
FB 65	4E.210270.00.505	GS Heinrichstraße / Ausbau Mensa	421110	115.252,10
FB 65	4E.210270.00.511	GS Heinrichstraße / Ausbua Mensa - FW	422900	5.100,00
FB 65	4E.210271.00.505	Rathaus-Altbau/Moderni. A 1.63	421110	303.000,00
FB 65	4E.210275.00.505	Kita Recknitzstr / Dach-/Fassadensan.	421110	163.978,16
FB 65	4E.210276.00.500.213	GS Querum/Erw. u. Einr. GTB/Bau Sph-Bau	787110	304.700,00
FB 65	4E.210276.00.505	GS Querum / Erw. u. Einr. GTB-n.wert.	421110	85.617,45
FB 65	4E.210278.00.500.213	Kita Dibbesdorfer Str.-Süd/Neubau-Bau	787110	63.100,00
FB 65	4E.210278.00.505	Kita Dibbesdorfer Str.-Süd/Neubau-n.w.	421110	25.000,00
FB 65	4E.210289.00.505	Joh.-Selenka-Schule / Umb. Ernährungsabt	421110	450.000,00
FB 65	4E.210308.01.505	GS Diesterwegstr./baul. Maßn. f. Contain	421110	161.213,15
FB 65	4E.210309.00.505	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	421110	10.000,00
FB 65	4E.210312.00.505	IGS/GS Querum / Brandschutzmaßnahmen	421110	192.023,32
FB 65	4E.210313.00.505	FÖ Astrid-Lidgren-Sch. / San. Grundl.	421110	510.993,97
FB 65	4E.210314.01.505	DGH Rautheim / Erweiterung-n.werterh	421110	96.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210314.02.500.213	DGH Rautheim / Erweiterung-werterh. -Bau	787110	224.000,00
FB 65	4E.210315.01.500.213	6. IGS / Neubau - Bau	787110	241.397,44
FB 65	4E.210316.01.500.213	Helene-Engelbrecht-Schule / Neubau - Bau	787110	412.285,87
FB 65	4E.210317.00.500.213	Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung - Bau	787110	436.725,34
FB 65	4E.210319.01.505	FÖ Astrid-Lind. /Brandschutzmaßn.-n.w.	421110	368.591,61
FB 65	4E.210320.01.505	GS Mascher. H. /Brandschutzmaßn.-n.w	421110	259.626,32
FB 65	4E.210320.02.500.213	GS Mascher. H. /Brandschutzmaßn.-Bau	787110	119.000,00
FB 65	4E.210321.01.505	GY Kl. Burg Abt. L./Brandschutzm.-n.w.	421110	236.740,33
FB 65	4E.210321.02.500.213	GY Kl. Burg Abt. L./Brandschutzm.-Bau	787110	144.000,00
FB 65	4E.210323.01.505	RS Maschstr. /Brandschutzmaßn.-n.wert.	421110	201.033,33
FB 65	4E.210325.00.505	Sporthalle Schapen / Sanierung	421110	796.200,00
FB 65	4E.210328.00.505	GS Rautheim / Brandschutzsan.	421110	58,51
FB 65	4E.210329.00.505	RS Sph Moselstr / San. Unterdecken	421110	368.793,77
FB 65	4E.210330.00.505	IGS Sph Franz. Feld / San. Unterdecken	421110	309.078,00
FB 65	4E.210331.00.505	GS Sph Hohestieg / San. Unterdecken	421110	597.048,05
FB 65	4E.210332.00.505	Wilhelm-Gymn. AS Leonh / San. Chemieraum	421110	200.000,00
FB 65	4E.210351.01.505	GY Gaußschule/ Brandschutzsan.-n.w.	421110	35.719,69
FB 65	4E.210352.01.505	Böcklinstr. 29/ Umbau OBS-n.w.	421110	178.809,23
FB 65	4E.210353.00.505	GY M.-Katharin. (Echternstr)/Fenstersan.	421110	513.194,39
FB 65	4E.210354.00.505	SpH RS Nibelungenschule / San. Unterdecken	421110	116.492,76
FB 65	4E.210355.00.505	GS Altmühlstraße / San. Unterdecken	421110	227.982,55
FB 65	4E.210356.01.505	GS Lamme / Brandschutzmaßn. - Aufw	421110	209.232,75
FB 65	4E.210357.01.505	Wohnungslosenunterk. A. d. Horst-Aufw.	421110	326.800,00
FB 65	4S.210002.00.505	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	421110	14.478,76
FB 65	4S.210003.00.505	FB 20.2: Instandh. Volkshochschule	421110	33.763,55
FB 65	4S.210017.00.505	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	421110	100.000,00
FB 65	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	76.500,00
FB 65	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	421110	82.289,59
FB 65	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser BgA	421110	4.943,47
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	204.606,77
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	489.558,37
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	49.813,18
FB 65	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	421110	1.011.977,71
FB 65	4S.210062.00.505	FB 20: Global-Instandh. Jugendzentren	421110	98.486,88
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	327.614,08
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bau	787110	1.296,88
FB 65	4S.210071.02.500.213	FB 20: Inklusion Invest-Bauw.	787110	68,81
FB 65	4S.210076.00.500.213	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	787110	242.888,26
FB 65	4S.210076.00.505	Amok-Prävention - Aufwand	421110	180.745,65
FB 65	4S.210077.00.505	Schulkindbetr. 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	180.000,00
FB 65	4S.210079.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	22.000,55
FB 65	4S.210083.00.500	Erw. Flüchtlinge / Unterbr.	787110	581.674,57
FB 65	4S.210083.00.505	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	421110	80.453,02
FB 65	4S.210084.00.505	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	421110	1.501.931,35
FB 65	4S.210088.00.505	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	421110	170.400,55
FB 65	4S.210090.01.505	Lessinggymnasium/Containerber. 1.BA	421110	107.932,82
FB 65	4S.210091.00.505	Städt. Stadion Global-Instandhaltung	421110	46.054,40
FB 65	4S.210092.01.505	Lessinggymn./Containerber.-n.wert 2. BA	421110	113.553,65
FB 65	4S.210092.02.500.213	Lessinggymn./Containerber.-Bau 2. BA	787110	389.725,09
FB 65	4S.210094.00.500.213	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.-Bau	787110	41.753,38
FB 65	4S.210094.00.505	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.n.w.	421110	6.877,01
FB 65	4S.210096.00.500.213	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9-Bau	787110	400.000,00
FB 65	4S.210096.00.505	Gymnasien /baul. Maßn. G8-G9-n.werterh.	421110	35.573,85
FB 65	4S.210097.00.505	Photovoltaikanlagen / Neuinstallation	421110	17.154,42

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4S.210100.00.505	Ausbau Kiga-Plätze - Aufwand	421110	109.556,76
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	5.000,00
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	5.000,00
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völknerode / Neubau - Bau	787110	5.000,00
FB 65	5E.210113.01.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	4.281.520,33
FB 65	5E.210117.00.500.213	GY HvF / Ersatz Umkleidekabinen - Bau	787110	49.808,59
FB 65	5E.210123.00.500.213	GS Rautheim / Sanierung - Bau	787110	23.054,92
FB 65	5E.210138.00.500.213	Gebäude Fischerweg 1 / Sanierung - Bau	787110	272,18
FB 65	5E.210139.00.500.213	Kita St. Petri / Sanierung - Bauwerk	787110	7.271,13
FB 65	5E.210143.00.500.213	Schulhof GS Hinter d. Masch/Sanierung	787110	47.515,69
FB 65	5E.210144.00.500.213	Feuerwehrhaus Timmerlah / Neubau	787110	147.160,04
FB 65	5E.210147.00.500.213	Sporthalle Lehdorf/ Ersatzbau - Bau	787110	390.471,36
FB 65	5E.210156.00.500.211	Kinder- und JZ Watenbüttel/Neubau-Grunds	782110	82.000,00
FB 65	5E.210157.00.500.213	Westpark (am Rande)/Neub.Toilettenk.-Bau	787110	296.557,55
FB 65	5E.210158.00.500.213	Inselwallpark/Neubau WC - Anlage - Bau	787110	263.348,91
FB 65	5E.210159.00.500.213	Kultv.-Fried.-Wilh-Pl./Neub. WC Anl.-Bau	787110	244.628,46
FB 65	5E.210161.00.500.213	Jugendamt Eiermarkt 4-5/Einb. Aufzug	787110	40.028,63
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	62.951,97
FB 65	5S.210024.00.500.213	Feuerwehr-Anb. Timmerl./Harxb./Stöck-Bau	787110	67.418,37
FB 65	5S.210030.00.500.213	Schulen / Einbau Einbruchm.-Bau	787110	63.566,24
FB 65	5S.210031.00.500.213	Global-Baumaßn. Kinder Jugend - Bauwerk	787110	24.483,85
Summe FB 65			gesamt	54.584.368,47
FB 32	4S.320001.01.505	FB 32: Instandhaltungen (320-1000)	422140	3.476,60
FB 32	4S.320001.05.505	FB 32: Instandhaltungen (320-5000)	427193	5.700,00
FB 32	4S.320002.00.505	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	421110	1.962,39
FB 32	5S.320001.01.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-1000)	422220	945,51
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	422220	511,39
FB 32	5S.320001.06.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-6000)	422220	126,10
FB 32	5S.320003.05.510	FB 32: Global-Sacha. Veterinär/Verbrauch	783110	576,50
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	787110	8.400,00
Summe FB 32			gesamt	21.698,49
FB 37	4S.370001.00.505	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	422110	29.182,93
FB 37	4S.370001.01.505	FB 37: Instandhaltungen int. Leitstelle	422140	17.000,00
FB 37	4S.370002.00.505	FB 37: Instandhaltungen Freiw. Feuerwehr	422110	160,13
FB 37	4S.370003.00.505	FB 37: Instandhaltungen Katastrophen.	445522	1.027,18
FB 37	5E.370006.00.510	Hardware IRLS /Beschaffungen	783110	35.202,55
FB 37	5E.370008.00.510	FB 37: HLF 10 OF Timmerlah / Beschaffung	783110	335.000,00
FB 37	5E.370019.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug V (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370020.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug VI (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370021.00.510	Tragkraftspritzenfahrz.VII (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370024.00.510	Abrollcontainer Gefahrgut / Beschaffung	783110	370.000,00
FB 37	5E.370025.00.510	Abrollcontainer Astra / Beschaffung	783110	140.000,00
FB 37	5E.370026.00.510	Löschfahrzeug OF Broitzern / Beschaffung	783110	335.000,00
FB 37	5E.370027.00.510	Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung	783110	335.000,00
FB 37	5E.370028.00.510	Tanklöschfahrzeug (TLF) / Beschaffung	783110	422.498,94
FB 37	5E.370029.00.510	Löschfahrzeug OF Schapen / Beschaffung	783110	310.000,00
FB 37	5E.370036.00.510	Hochwasserschutzschl.system/Beschaffung	783110	375.000,00
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Beruufs.	422220	26.725,10
FB 37	5S.370005.00.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Rettungs.	422220	2.456,60
FB 37	5S.370006.01.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutzkl. BF	422900	71.050,88
FB 37	5S.370006.02.511	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u.Schutzkl. FF	422900	178.113,45
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. BF	783110	256.235,29
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	46.771,20
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. FF	783110	75.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 37	5S.370011.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	422900	46.771,20
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	200.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung.	783110	551.667,63
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. Rettung.	783110	134.137,65
Summe FB 37			gesamt	4.924.000,73
FB 40	4S.400001.01.505	FB 40: Instandhaltungen Bohlweg 52/55	421190	51.200,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40: Instandh. EDV-Systeme MEP	422110	61.804,26
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519	330.500,02
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	421110	70.000,00
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh. Gegenstände GS	422110	93.228,30
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	700.000,00
FB 40	4S.400025.00.505	FB 40: Inklusion Aufwand	421110	249.504,24
FB 40	4S.400027.01.505	Digit. Unterricht/Sofortausstatt.Pr.	427193	1.195.443,30
FB 40	5E.400013.00.510	Technikakademie/Automatisierungstechnik	783110	27.594,98
FB 40	5E.400014.00.511	Technikakademie/Lehrmittel Elektronik.	422900	76.775,33
FB 40	5E.400016.00.510	BBS I / Erneuerung Drucktechnik	783110	256.919,63
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	422220	4.500,00
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Medienzentrums	422220	14.322,19
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentrums	783110	2.663,76
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40: GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	435.801,92
FB 40	5S.400008.06.511	FB 40: GVG-FuG/Lehr GY	422900	53.347,06
FB 40	5S.400008.09.511	FB 40: GVG-FuG/Lehr BBS	422900	27.630,90
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	67.490,81
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40: GegenSt MEP Schulen	783110	93.892,15
FB 40	5S.400012.01.511	FB 40: Global-Lehrmittel GS	422900	10.756,43
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	136.582,72
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008: GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	364.157,53
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40: Ersatz-GVG GegenSt MEP Schulen	422220	2.020.513,65
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40: Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	73.040,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	41.546,97
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	391.801,31
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	156.765,01
FB 40	5S.400052.01.511	FB 40: FB 40: GVG ISEK Grundschulen	422900	86.863,58
Summe FB 40			gesamt	7.094.646,05
FB 41	4S.410001.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kulturinstitut	445522	1.009,81
FB 41	4S.410001.02.505	FB 41: Instandhaltungen Roter Saal	445522	362,90
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41: Instandhaltungen KPW	445522	1.000,00
FB 41	4S.410001.04.505	FB 41: Instandhaltungen Raabe Haus	445522	400,00
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41: Instandhaltungen Museum	445519	13.891,20
FB 41	4S.410001.12.505	FB 41: Instandh. Musikschule	445520	2.554,53
FB 41	4S.410004.00.505	FB 41: mietvertragsrechtl. Verpfl. Schloss	421190	500,00
FB 41	4S.410008.00.505	FB 41: Global Staatstheater Baukostenzus	431113	82.000,00
FB 41	5E.410006.00.510	Veranstaltungszentrum / Sachvermögen	783110	78.078,79
FB 41	5S.410005.00.511	FB 41: GVG- Sammelproj. Musiksch. (FW)	422900	1.868,58
FB 41	5S.410006.00.511	FB 41: Global-Einr.G Musiksch. (FW)	422900	2.500,00
FB 41	5S.410010.00.515	Ref. 0412: GVG-Bibliotheken (410-2200)	422220	1.000,00
FB 41	5S.410013.02.510	FB 41: Global-Sachanl. Roter Saal	783110	20.000,00
FB 41	5S.410015.00.510	Ref. 0413: Global-Sachanl. Museum	783110	571.882,62
Summe FB 41			gesamt	777.048,43
Ref. 0500	4S.000009.00.505	Ref. 0500: Instandhaltungen	421190	3.000,00
Summe Ref. 0500			gesamt	3.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 50	4S.500004.04.505	FB 50:Geb.-Instandh. Hamburger Str. 226	445519 445520	8.339,76
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50:Geb.-Instandh.Naumburgstraße 25	445520 511993	13.159,67
FB 50	4S.500008.00.505	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungsst.	445519	3.500,00
FB 50	4S.500010.00.505	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinricht.	445519 445520 445522	6.982,35
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50:Global-Instandh. Wohnungsloseneinr	421110	10.098,28
FB 50	4S.500016.00.505	FB 50:sonst. Instandh. 50.3	427193	12,84
FB 50	4S.500017.00.505	FB 50:sonst. Instandh. 50.4	445522	183,23
FB 50	4S.500023.00.505	FB 50: Instandh. Flüchtlingsunterkünfte	421190 445519 445520 445522	39.256,86
FB 50	4S.500025.00.505	FB 50: Global-Zusch. an Sozialeinr.	431813	128.000,00
FB 50	5S.500004.00.510	FB 50:Global-Sachanl. Abt. 50.0	783110	46.189,45
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	422220	410,42
FB 50	5S.500008.00.510	FB 50:Global-Sachanl.Seniorenbegeg.	783110	21.500,00
FB 50	5S.500009.00.515	FB 50: GVG-Wohnungsloseneinricht.	422220	2.203,98
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	422220	2.283,63
FB 50	5S.500022.00.510	FB 50:Global-Sachanl. 50.4	783110	6.223,40
Summe FB 50			gesamt	288.343,87
FB 51	4E.510003.00.505	FB 51: Jug.zeitl.Lenste/EinbauLüftungsan	421110	150.000,00
FB 51	4S.510001.00.505	FB 51: Instandhaltungen	421110	3.120,16
FB 51	4S.510003.00.505	FB 51:Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	421110	10.312,97
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	445520 445522	35.073,95
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	445519	16.274,84
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519	4.046,32
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51:Aufw. Global- Invest.Zusch.fr. Träger	431813	1.325,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg	781810	2.334,00
FB 51	4S.510021.00.505	FB 51: GI Instandh. Kinder-Jugendschutz.	421110	113.889,72
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445519 445522	855,00
FB 51	4S.510026.00.505	FB 51: Instandh. SKB außerh. Schule	445519 445522	3.245,11
FB 51	4S.510027.00.505	FB 51: Instandhaltungen umF	421190	54.700,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	422220	27.339,43
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanl. Kita eig.Verw. FW	422900	2.537,78
FB 51	5S.510008.00.511	FB 51: GVG Einricht. Betriebstr. Kita FW	422900	11.330,04
FB 51	5S.510009.00.511	FB 51: Global-Sachanl. BetriebstrKita FW	422900	2.026,63
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanl. städt. JFE	422900	7.000,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	422220	13.071,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	74.000,00
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	422900	20.000,00
FB 51	5S.510021.00.511	FB 51:Global-Sachanl.Spielst.Hebbel	422900	1.349,00
Summe FB 51			gesamt	553.830,95
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmal.	421110 421210 445526 511993	132.536,51
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	38.788,43
Summe Ref. 0600			gesamt	171.324,94
Ref. 0610	5S.000027.00.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Allgemein	422220	856,08
Summe Ref. 0610			gesamt	856,08

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
Ref. 0617*	3E.610037.00.595	Kleine-Dörfer-Weg /Vorplanung	427114 427193	96.938,72
Ref. 0617*	4E.610011.01.500.613	FB 61: Am Pfarrgarten- BV17 - Bau	787230	100.978,29
Ref. 0617*	4E.610016.01.505	FB 61: Dibbesd. Str. Süd (QU 62) - Aufw.	421210	203.100,00
Ref. 0617*	4S.610040.04.505	AM Am Meerberg - Grünland, Hecken, etc.	421270	30.000,00
Ref. 0617*	4S.610046.00.505	FB 61: Global-Grüninstandhalt. Abt. 61.7	421210	55.875,57
Ref. 0617*	5E.610004.00.500.613	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	79.329,39
Ref. 0617*	5E.610005.00.500.613	Heidberg-Park/Naherholungsb. Bauw.	787230	13.434,43
Ref. 0617*	5E.610007.00.500.613	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	87.215,32
Ref. 0617*	5E.610008.00.500.613	Lammer Busch-West -Bau	787230	50.677,02
Ref. 0617*	5E.610010.00.500.613	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bau	787230	85.498,84
Ref. 0617*	5E.610011.00.500.613	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	26.638,37
Ref. 0617*	5E.610013.00.500.613	St. Leonhards Garten/Grün. - Bau	787230	12.995,30
Ref. 0617*	5E.610014.00.500.613	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bau.	787230	325.644,70
Ref. 0617*	5E.610016.00.500.613	Roselies-Süd/Erschließung (RA 27) Bau	787230	321.319,02
Ref. 0617*	5E.610017.00.500.613	Lammer Busch-Ost / Erschl. (LA33) - Bau	787230	102.400,00
Ref. 0617*	5E.610020.00.500.613	FB 61: Ausgl.maßn.Flugh. -werterh. Bau	787230	44.729,89
Ref. 0617*	5E.610027.00.500.613	Am Meerberg/Erschließung-Bau	787230	61.229,88
Ref. 0617*	5E.610028.00.500.613	Ringgleis / Ausbau und Schließung - Bau.	787230	792.189,77
Ref. 0617*	5E.610029.00.500.613	Baugebiet Taubenstr/Erschließung-Bau	787230	1.676.111,11
Ref. 0617*	5E.610032.00.500.613	FB 61: Stadthalle / Umgestaltung Umfeld	787230	500.000,00
Ref. 0617*	5E.610033.00.500.613	FB 61: Bienr. Kiesteich/Umgest. Freifl.	787230	92.182,94
Ref. 0617*	5E.610034.00.500.613	Bolzplatz Franz-Rosenbruch Weg/Herst.	787230	225.000,00
Ref. 0617*	5E.610035.00.500.613	FB 61: Emsviertel / Wohnumfeldverbess.	787230	150.000,00
Ref. 0617*	5E.610036.00.500.613	Innenstadt /Neubau Pocket-Park-Bau	787230	50.000,00
Ref. 0617*	5S.610030.00.500.613	Wanderwege / Grünzüge - Bau	787230	183.162,72
Ref. 0617*	5S.610031.00.500.613	Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	51.497,58
Ref. 0617*	5S.610033.00.500.613	FB 61.7: Global GrünflächenBauwerk	787210 787230	305.300,61
Ref. 0617*	5S.610035.00.500.613	FB 61:Lammer Busch-Ost/Erschl. (LA32)-B	787230	270.922,16
Ref. 0617*	5S.610036.00.500.613	FB 61: Bepfl. Schlesiendamm-Bau (AM)	787230	7.348,72
Summe Ref. 0617			gesamt	6.001.720,35
FB 60	4S.600001.00.505	FB 60: Instandhaltungen	421190 445520	29.790,10
Summe FB 60			gesamt	29.790,10
FB 61	4S.610001.00.505	FB 61:Instandh. 61.0 - Verwaltung	445514 445519 445520	5.674,32
FB 61	4S.610022.00.505	FB 61: Instandh. Software BgA	422140	18.100,00
FB 61	4S.610023.00.505	FB 61: Instandh. Software (ohne BgA)	422140	15.062,89
FB 61	4S.610039.01.505	Soziale Stadt - Donauviertel - Aufwand	427193	190.000,00
FB 61	4S.610043.02.500.613.002	FB 61: Inv.pakt Donauv. KTK u. KPW wert.	787110	1.259.384,66
FB 61	4S.610044.01.505	FB 61: Stadttumbau Bahnstadt - Aufwand	427193	17.656,69
FB 61	5S.610007.00.515	FB 61:GVG-Sammelpr. Hausdruckerei	422220	662,94
FB 61	5S.610008.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj.61.2 (ohne H.)	422220	1.000,00
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	3.100,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Zusch. Wohnbauförd.	781810	10.000,00
Summe FB 61			gesamt	1.520.641,50
FB 66	3E.660006.00.595	FB 66: Bevenroder Str./Pl. Umgestaltung	427114	149.996,72
FB 66	3E.660014.00.595	FB 66: Uferstraße/Vorplanung Veloroute	427114	30.000,00
FB 66	3E.660015.00.595	Fahrradverleihsystem /Vorplanung	427114	2.807,74
FB 66	3S.660001.00.595	Boden-u.Asphaltu.Pr8-Vorpl-Bodenunt.	429113	17.154,41
FB 66	4E.660023.00.505	Bienroder Weg /Neuordnung Nebenanl.	421210	150.000,00
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	422140 445519	7.143,64

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	4S.660001.01.505	FB 66: Instandhaltungen 66.1	422140	918,47
FB 66	4S.660002.01.505	FB 66: Instandh. Hochbau Tiefgaragen	421160 445519	33.775,00
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v.Verkehrslf.Gem.	421210	228.641,43
FB 66	4S.660008.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v.Verkehrslf.-Kreis	421210	5.000,00
FB 66	4S.660011.00.505	FB 66: Betr./Unterh.v.Ing.-Bauwerk	421210	9.414,96
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	110.310,86
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	7.001,54
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	122.613,58
FB 66	4S.660015.06.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	421210	11.500,00
FB 66	4S.660018.02.505.663	FB 66: Brückenerneuerung - n. wert.	421210	110.906,65
FB 66	4S.660020.00.505	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	421210	250.000,00
FB 66	4S.660021.01.500.663	FB 66: Nördliches Ringgeb. / Bau	787210	330.730,05
FB 66	4S.660023.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Fahrb	421210	324.517,69
FB 66	4S.660024.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Radw	421210	108.998,97
FB 66	4S.660025.02.500.663.001	Stufe 1 Volkmarode-wert.	787210	431.726,40
FB 66	4S.660025.02.500.663.002	Stufe 1 Rautheim-wert.	787210	887.234,45
FB 66	4S.660025.02.500.663.003	Stufe 2 Campusbahn/Salzd.-wert.	787210	1.537.330,93
FB 66	4S.660026.00.505	FB 66: Zuschüsse an Dritte-n.w.	431813	9.692,16
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord/Erschließung- Bauwerk	787210	1.334,20
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	6.547,42
FB 66	5E.660021.00.500.663	Okerbrücke Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	979.117,58
FB 66	5E.660023.00.500.663	Messeweg/Errn. u. Umgestaltg. Bauwerk	787210	4.818,31
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	10.406,07
FB 66	5E.660051.00.500.663	P+R Donaustraße - Bauwerk	787210	100.000,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	8.180,33
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	69.363,00
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	1.661,16
FB 66	5E.660071.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Bienrode - Bau	787210	15.000,00
FB 66	5E.660072.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde - Bauwerk	787210	35.000,00
FB 66	5E.660073.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode-Bauw.	787210	912.926,02
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltun - Bauwerk	787210	320.047,41
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787210	10.836,05
FB 66	5E.660081.00.500.663	W-Bracke-Gesamtschule/Erschließung	787210	371.968,11
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	5.461,51
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtlenstedt-Bau	787210	349.137,88
FB 66	5E.660087.00.500.663	Hoheworthbrücke/ Neubau-Bauwerk	787210	7.347,86
FB 66	5E.660088.00.500.663	Okerbrücke Biberweg/ Neubau-Bauwerk	787210	312.221,34
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschl.-Bau	787210	11.022,87
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschl. - Bau	787210	3.003,35
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschl.-Bau	787210	180.489,00
FB 66	5E.660095.00.500.663	Ägidienmarkt / Umbau&Umgestaltung - Bau	787210	17.741,74
FB 66	5E.660097.00.500.663	Gewerbegebiet Waller See/Erschl. - Bau	787210	2.388.244,93
FB 66	5E.660101.00.500.663	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	787210	1.515.214,83
FB 66	5E.660103.00.500.663	Brücke Klostergang/ Ersatzbau - Bau	787210	458.972,04
FB 66	5E.660104.00.500.663	Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. -Bauwerk	787210	346.641,07
FB 66	5E.660105.00.500.663	Taubenstr./Erschließung- Bau	787210	862.000,00
FB 66	5E.660106.00.500.663	Baugebiet Feldstr AP 23/Erschließung - Bau	787210	224.970,00
FB 66	5E.660107.00.500.663	Baugeb.Stöckheim-Süd /Erschl.-Bau	787210	64.570,00
FB 66	5E.660110.00.500.663	Sidonienbrücke / Ersatzneubau - Bauwerk	787210	1.316.605,76
FB 66	5E.660111.00.500.663	Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	787210	7.934,51
FB 66	5E.660114.00.500.663	Schunterbr. Butterberg /Ersatzneub.-Bau	787210	29.713,42
FB 66	5E.660115.00.500.663	Fischgrabenbrücke NSG Riddagsh./Ersatz	787210	1.695,20
FB 66	5E.660117.00.500.663	Wabebrücke Klostergang/Möller/Ersatz	787210	597.058,54

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660118.00.500.663	Ferdinandbrücke / Sanierung - Bauw.	787210	60.000,00
FB 66	5E.660119.00.500.663	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw./Ersatz	787210	234.062,93
FB 66	5E.660122.00.500.663	Sandbachbrücke Querumer Weg /Neubau	787210	90.000,00
FB 66	5E.660135.00.510	FB 66: Geschw.-überw. / Ausweitung	783110	302.711,97
FB 66	5E.660136.00.500.663	Brücke Im Alten Dorfe / Ersatzneub.-Bau	787210	497.654,65
FB 66	5E.660138.00.500.663	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Radschnellw.	787210	200.000,00
FB 66	5E.660138.00.500.661	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Rad.-Gr.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660139.00.500.663	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Radschnellw.	787210	200.000,00
FB 66	5E.660139.00.500.661	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Rad.-Grund.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660143.00.500.663	FB 66:Schapenstr./Hordorf./Bau Kreis.-Ba	787210	15.889,28
FB 66	5E.660144.00.500.663	FB 66: Leonhardstr./Ausbau - Bauwerk	787210	400.000,00
FB 66	5E.660145.00.500.663	Mascher. Weg/Senefelder Str./KVP-Bau	787210	638.321,22
FB 66	5E.660146.00.500.663	Radweg Weststadt Timmerlah/Neubau-Bau	787210	100.000,00
FB 66	5E.660147.00.500.663	Brücke Klostersgang-Mittelriede/Neub.-Bau	787210	548.927,70
FB 66	5S.660002.00.510	FB 66: Global -Sachanl.	783110	75.000,00
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66: Global-Sachanl. Gemeindestr.	783110	253.000,00
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedvierteil/Straßenern. Bauwerk	787210	3.522,63
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehndorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	83.769,20
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumass	787210	11.798,15
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	25.269,92
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	43.573,01
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210	6.988,29
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	342.306,72
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	8.227,68
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	210.365,63
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabh.Steuerung v.LSA	787340	12.206,98
FB 66	5S.660050.01.500.664	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrsanl.t.A	787340	144.686,92
FB 66	5S.660062.03.500.663	Straßenerneuerung Büchnerstraße - Bau	787210	239.298,57
FB 66	5S.660064.00.500.663	Wenden/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	155.000,00
FB 66	5S.660069.00.500.664	Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	787340	224.646,96
FB 66	5S.660072.00.500.663	Viewegsgarten/Bebelhof/Straßenern.Bauw.	787210	42.342,98
Summe FB 66			gesamt	21.914.238,55
FB 67	4E.670010.00.500.673	BSA Rünigen / Umbau Gastst.-Bau	787110	328,44
FB 67	4E.670011.00.500.673	SPA Rote Wiese/Sanierung-Bau	787110	307.596,75
FB 67	4E.670012.00.500.673	Sportanl. Illerstraße/San.-Bau	787110	60.471,77
FB 67	4E.670018.00.500.673	FB 67: Kiryat-Tivon-Park/San.- Bau	787230	131.124,17
FB 67	4E.670019.02.500.673	BSA Rünin./Umgest. Außeneinfr. -Bau	787230	4.783,97
FB 67	4E.670020.02.500.673	FB 67: Ringweg Südsse/Sportl. N. -Bau	787230	400.000,00
FB 67	4E.670022.01.500.673	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder.- Bau	787230	1.004.970,55
FB 67	4E.670022.02.505	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder.-n.w	421270	6.000,00
FB 67	4E.670023.01.500.673	FB 67: Biodiversität - Bauwerk	787230	15.000,00
FB 67	4E.670023.02.505	FB 67: Biodiversität/Maßn.z.Förder.-n.w.	421270	841.049,95
FB 67	4E.670025.00.505	FB 67: Franz. Feld Pl. 1/Instand. K	421270	69.914,69
FB 67	4E.670029.00.505	FB 67; Schulen / Baumprojekt	427114	17.500,00
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	421110	12.109,85
FB 67	4S.670002.01.505	FB 67:Hochbau.Inst. Abt.67.3 (allgem.)	421110	70.339,92
FB 67	4S.670002.03.505	FB 67:BetriebsG.Inst. Abt.67.3(allgem.)	421270	711,02
FB 67	4S.670003.00.505	FB 67:Instand.Stadtwald/NaturschGeb.	421270	12.500,00
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	25.000,00
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-allg	421270	1.001.987,64
FB 67	4S.670009.00.505	FB 67:Instandh.Kleingartenwesen	421270	123.081,70
FB 67	4S.670010.00.505	FB 67:Instandh.Bestattungsw.(ohne Crema)	421273	9.745,50
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67: Inv.Zus.an Sportvereine-Aufwand	431813	155.177,83
FB 67	4S.670015.00.505	FB 67: Global-Instandh. Bestattungswesen	421210	587,68

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	4S.670021.00.505	FB 67: Grüninstand. Kinderspielplätze	421210	13.832,41
FB 67	4S.670024.00.505	FB 67: Unterh. unbewegl. V. Grün-/Spielanl	421210	32.536,57
FB 67	4S.670028.01.505	Grüninstandh. Rabenrodestr. -Nord	421270	53.200,00
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67: Global-Kleingartenvereine-Wegesan.	421210	34.886,72
FB 67	4S.670044.02.505.015	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 321	421110	2.050,61
FB 67	4S.670044.02.505.016	Hochbauunterhaltung Friedhöfe StBezR 322	421110	3.509,13
FB 67	4S.670045.00.505	FB 67: Inst. Außenanlagen Schulen	421210 421270	70.741,74
FB 67	4S.670047.00.505	Instandhaltung Außenanlage Jugendzentren	421270	7.524,05
FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Global-Instandh. Sportstätten	421110	140.777,90
FB 67	4S.670049.01.500.673	FB 67: Sportfunktionsgeb./San.-- Bau	787110	318.644,76
FB 67	4S.670050.02.500.673	FB 67: Friedhöfe / Modernis. -Bau	787230	200.000,00
FB 67	4S.670051.01.500.673	FB 67: Schulsportfreianl. /Mod.-Bau	787230	249.511,98
FB 67	4S.670052.01.500.673	FB 67: Kleingartenanl./Modernis-Bau	787230	350.000,00
FB 67	4S.670053.02.505.673	FB 67: Park- /Grünanl./Opt. Nut-n. we	421270	250.000,00
FB 67	4S.670054.01.505.673	Dach- und Fassadenbegr./Zusch.-n.wert	431813	81.595,84
FB 67	4S.670055.01.510	FB 67: E-Mobilitätskonzept/Ums.-werterh	783110	346.617,44
FB 67	4S.670055.02.505	FB 67: E-Mobilitätskonzept/Ums.-n.wert.	427114	50.000,00
FB 67	4S.670057.01.500.673	FB 67: Naturdenkmale / Sanierung - Bauw.	787230	6.000,00
FB 67	4S.670057.02.505	FB 67: Naturdenkmale / Sanierung - Aufw.	421270	35.000,00
FB 67	4S.670060.00.505	FB 67: öffentl. Grünflächen/Wiederherst.	421270	268.700,00
FB 67	4S.670062.01.505	FB 67: För. u. Schutz Privatgrün/Zusch.	431813	19.523,24
FB 67	4S.670063.00.505	Private Hecken-Baumreihen / Zuschüsse	431813	20.000,00
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	44.213,25
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	42.274,22
FB 67	5E.670043.00.500.673	Sportanlage Waggum/Neubau Funktionsg.-B	787110	526.819,90
FB 67	5E.670059.00.500.673	FB 67: Sport. Lamme/Erw. Umkleide.-Bau	787110	24.940,49
FB 67	5E.670063.00.500.673	FB 67: Viewegs Garten / Wegesan. - Bau	787230	261.338,09
FB 67	5E.670064.02.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Rondell- Bau	787230	273.209,74
FB 67	5E.670065.00.500.673	FB 67: Grünanl. Löwenwall / San.- Bau	787230	775.908,17
FB 67	5E.670070.00.510	FB 67: LKW f. Baumpflege /Beschaffung	783110	3.232,74
FB 67	5E.670071.00.500.673	FB 67: Westfriedhof / Neubau - Bauwerk	787230	770.563,70
FB 67	5E.670075.00.500.673	FB 67: Sportz. Melv./Stöckh./Umsetz.-Bau	787230	1.763.769,22
FB 67	5E.670076.00.500.673	FB 67: SPH Schapen/Bau Gymnastikraum-Bau	787110	402.255,40
FB 67	5E.670076.00.500.677	FB 67: SPH Schapen/Bau Gymnastikraum-PK	787110	11.343,05
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlageverm.	783110	175.656,24
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	285.063,68
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	783110	80.519,98
FB 67	5S.670025.02.515	FB 67: GVG-FB 67 KST 670-2000	422220	276,45
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67: Global-Bau.Kitas i. e. Verw. - Bau	787230	15.388,82
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	72.765,30
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	499.192,13
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	302.639,22
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global Grünflächen/Bauwerk	787230	336.131,60
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	572.310,46
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	49.800,40
FB 67	5S.670057.00.511	FB 67: GVG-Sportstätten	422900	8.899,69
FB 67	5S.670058.00.511	FB 67: Global-EinriG-Sportstätten	422900	7.012,22
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67: Bau Spielgeräte auf Schulh.-Neubes	787230	75.825,18
FB 67	5S.670068.00.500.673	FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau	787230	29.453,01
FB 67	5S.670072.00.500.673	FB 67: Global-Schulaußenanl. / San.- Bau	787230	303.094,93
FB 67	5S.670073.01.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Wegesyst. - Bau	787230	359.117,11
FB 67	5S.670074.00.500.673	FB 67: Spielplätze/inklusive Umgest- Bau	787230	49.051,30
FB 67	5S.670075.01.500.673	FB 67: KGV/ Trinkwasser. Nußberg- Bau	787230	25.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	5S.670075.02.500.673	FB 67: KGV/ Trinkwasseranschl. Gand-Bau	787230	25.000,00
FB 67	5S.670075.03.500.673	FB 67: KGV/ Trinkw. Lindenberg IV - Bau	787230	150.000,00
FB 67	5S.670076.01.500.673	MP FB 67: Museumpark/ San.- Bau	787230	16.984,53
FB 67	5S.670076.02.500.673	MP FB 67: Theaterpark/ San. -Bau	787230	30.954,64
FB 67	5S.670077.00.500.673	FB 67: Spielpl./Qualifizierung-Entw.-Bau	787230	726.624,13
FB 67	5S.670079.00.500.673	Kalthallen f. Sport / Neubau - Bau	787230	1.910.845,24
Summe FB 67			gesamt	17.832.108,05
FB 68*	4E.610001.02.505	FB 61 -Natura 2000- Instandh	421210	49.168,16
FB 68*	4E.610004.02.505	FB 61:Renatur. Schunter/Hondel.-Instandh	421210	5.000,00
FB 68*	4E.610009.00.505	Breite Str/Gördelingerstr-Altlastbeseitigung	421210	36.049,25
FB 68*	4E.610010.00.505	FB 61: Voigtländer Areal/Sanierung	421210	123.574,00
FB 68*	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	24.618,30
Summe FB 68			gesamt	238.409,71
Gesamt			gesamt	150.232.600,51

davon Aufwand 56.616.240,15
davon Investitionen 93.616.360,36

*) Da Ref. 0103 in 2020 noch als Abteilung 10.3 dem FB 10 zugeordnet war, werden die Haushaltsreste auf den Projekten des FB 10 gebildet.
Da Ref. 0617 und FB 68 in 2020 noch als Abteilungen 61.7 und 61.4 dem FB 61 zugeordnet waren, werden die Haushaltsreste auf den Projekten des FB 61 gebildet.

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Politik	000-2112	449140	38.340,51	Budgetmittel SBR 112.
Politik	000-2113	449140	7.683,63	Budgetmittel SBR 113.
Politik	000-2114	449140	27.998,97	Budgetmittel SBR 114.
Politik	000-2120	449140	31.691,59	Budgetmittel SBR 120.
Politik	000-2131	449140	32.444,87	Budgetmittel SBR 131.
Politik	000-2132	449140	21.561,75	Budgetmittel SBR 132.
Politik	000-2211	449140	13.153,00	Budgetmittel SBR 211.
Politik	000-2212	449140	24.754,61	Budgetmittel SBR 212.
Politik	000-2213	449140	31.453,88	Budgetmittel SBR 213.
Politik	000-2221	449140	20.208,25	Budgetmittel SBR 221.
Politik	000-2222	449140	11.583,30	Budgetmittel SBR 222.
Politik	000-2223	449140	12.715,08	Budgetmittel SBR 223.
Politik	000-2224	449140	13.259,78	Budgetmittel SBR 224.
Politik	000-2310	449140	29.174,58	Budgetmittel SBR 310.
Politik	000-2321	449140	69.506,92	Budgetmittel SBR 321.
Politik	000-2322	449140	12.815,70	Budgetmittel SBR 322.
Politik	000-2323	449140	16.450,65	Budgetmittel SBR 323.
Politik	000-2331	449140	30.045,42	Budgetmittel SBR 331.
Politik	000-2332	449140	18.525,70	Budgetmittel SBR 332.
FB 01	013-0000	427180	10.000,00	Kampagnen: Corona-Bekämpfung/Impfen
Ref. 0120	012-3000	427110	29.255,52	Vorbereitungen für die Wahlen 2021
Ref. 0120	012-1000	427115	5.900,00	Difu-Projekt "Kommunale Bodenpolitik"
Ref. 0140	014-0000	443180	13,00	Austehende Reisekosten 2020
Ref. 0140	014-0000	426120	5.600,00	Nachholung ausgefallener Seminarteilnahmen
Ref. 0140	014-0000	443180	3.000,00	Dienstreisen für die Nachholung ausgefallener Seminare
PersV	1.11.1140.01	426120	5.000,00	Fortbildungsbedarf aus dem Jahr 2020
FB 10	1.11.1153.01	443140	263.414,00	Externe Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der DMS-Einführung
FB 10	100-2118	426120	46.000,00	Zentrale Fortbildungsveranstaltungen
FB 10	100-0000	426120	62.700,00	Dezentrale Fortbildungsveranstaltungen
FB 20	1.54.5461.01	443140	193,38	Kosten für externe Prüfung von Steuerbescheiden für den BgA Tiefgaragen an HRP
FB 20	1.54.5461.01	443140	386,75	Kosten für externe Steuerberatung für den BgA Tiefgaragen an HRP
FB 20	1.57.5731.05	443140	270,73	Kosten für externe Prüfung von Steuerbescheiden für den BgA Stadthalle an HRP
FB 20	1.57.5731.05	443140	481,95	Kosten für externe Steuerberatung für den BgA Stadthalle an HRP
FB 20	200-0030	426120	50,00	Kosten für Online-Schulung Kommunalmaster Doppik vom 15.10.2020, Rechnung erst am 15.02.2021 eingegangen (Beleg 2003614).
FB 20	200-3100	426120	50,00	Kosten für Online-Schulung KM-StA vom 15.10.2020, Rechnung erst am 15.02.2021 eingegangen (Beleg 2003614).
FB 20	1.11.1160.12	443140	100.000,00	erforderliche Mittelübertragung im Zusammenhang mit den von der Stadt BS beauftragten und vorfinanzierten Beratungsleistungen zum Thema "Carve Out" Braunschweigische Landessparkasse
FB 20	1.11.1160.12	443140	30.000,00	für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Gründung einer Energiegenossenschaft
FB 20	1.11.1160.12	443140	15.000,00	Bedarf für laufende Beratungsleistungen von HRP für 8 Steuererklärungen, die 2020 begonnen wurden und bisher keine Abrechnung erfolgte
FB 20	1.11.1160.12	443140	67.000,00	Für ausstehende Beratungsleistungen aufgrund Ergänzungsauftrag an PKF für Einführung Tax Compliance Management System
FB 20	200-1000	443140	610.952,02	Für externe Beratungsleistungen zu diversen Projekten (wie z. B. Scannen der Steuerakten - mind. 250.000 €, Finanzierungsstrategie Stadt BS (Klinikum), Kommunalmaster)
FB 32	320-1012	426110	3.700,00	Die 2020 für den ZOD bestellten Uniformteile wurden noch nicht vollständig geliefert.
FB 32	1.57.5733.02	423210	40,05	Die Rechnung für die Rest-Leasingrate für Dezember 2020 steht noch aus.
FB 32	320-3200	427190	89,69	Aktenbock-Unterschrank in 2020 bestellt, Lieferung steht noch aus
FB 32	320-3200	427190	106,40	Beistelltisch in 2020 bestellt, Lieferung steht noch aus
FB 32	1.12.1221.51	431810	8.000,00	Der Verein Stadttiere Braunschweig e.V. hat am 7. September einen Zuschuss (Betriebskosten Modelltaubenschlag) beantragt, eine Entscheidung des Finanz- und Personalausschusses lag bis Haushaltsschluss 2020 noch nicht vor.
FB 37	370-1100	426110	96.409,04	Zur Abwicklung des Rahmenvertrages für die Beschaffung von Feuerwehrhelmen ist eine Übertragung der Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2021 notwendig.
FB 37	370-1100	442910	52.000,00	Mittel zur weiteren Durchführung des Projektes "Ausnüchterung intoxikierter Personen im Polizeigewahrsam" (AiPP)
FB 40	400-1099	445521	66.405,92	Prüfung der nicht-ortsfesten elektrischen Betriebsmittel in allen Schulen
FB 40	400-0400	427110	30,00	Schulbildungsberatung - einfach erklärt
FB 40	400-0400	427110	30,00	Schulbildungsberatung - einfach erklärt
FB 40	400-0100	422210	1.000,00	Arbeitsplatzausstattungen im Fachbereich 40.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 40	1.21.2430.11	443140	100.000,00	Erstellung eines Konzepts für die zukünftige Mittagsverpflegung in Ganztagschulen.
FB 40	400-0000	443140	15.000,00	Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsuntersuchung im FB 40.
FB 40	400-0000	423110	31.000,00	Anmietung der Stadthalle im Rahmen der Corona-Schutzvorgaben für Ausschusssitzungen, Stadtelternratswahlen etc.
FB 40	400-0100	427110	10.000,00	Schutzmasken für alle Beschäftigten
FB 40	400-0010	426120	5.000,00	Erweiterung des Schulungsangebots für die Schulverwaltungskräfte.
FB 40	400-1099	427160	19.966,45	Umschülerentgelte nach § 55 Abs. 5 NSchG, Anteil der Schulen
FB 40	400-1099	427160	194.850,00	Haushaltsreste der Schulen im Aufwand (Schulgirokosten)
FB 40	400-0400	427110	1.200,00	Überarbeitung der Schulbroschüre.
FB 40	400-0400	427110	4.300,00	Neugestaltung der Kompetenzmappe für neu Zugewanderte.
FB 40	400-2021	427110	25,00	Kleinmaterialien für das Medienzentrum
FB 40	400-2021	427110	105,00	Kleinmaterialien für das Medienzentrum
FB 40	400-2021	427110	110,00	Kleinmaterialien für das Medienzentrum
FB 40	400-2022	427110	20,00	Kleinmaterialien für das Medienzentrum
FB 40	400-1099	427110	10.000,00	Kostenanteil für die Testung von städtischen Mitarbeitern/-innen in Schulen auf Grundlage der Grundsatzvereinbarung zwischen dem Land und den kommunalen Spitzenverbänden zur Eindämmung der Corona-Pandemie.
KuW	410-5000	445521	42,24	Entsorgung eines Schreibtisches Gebäude Städt. Musikschule
KuW	410-5000	445521	100,00	Mobiliartransport Gebäude Städt. Musikschule
KuW	1.25.2734.04	427140	620,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Musikmatinee mit dem Pianisten G. Wolter).
KuW	1.25.2734.04	427140	300,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Lesung mit D. Vonau und Dr. Kobus).
KuW	1.25.2734.04	427140	700,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Kindertheatervorstellung von U. Kahmann).
KuW	1.25.2734.04	427140	500,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Ferienworkshop mit R. Predotka).
KuW	1.25.2734.04	427140	600,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Krimi-Café mit A. Jäger).
KuW	1.25.2734.04	427140	440,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Clownauftritt auf dem Sommerfest der Weststadt durch F. Cohn).
KuW	1.25.2734.04	427140	500,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Kinderkino).
KuW	1.25.2811.13	427140	6.900,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Veranstaltungsreihe Kultur vor Ort).
KuW	1.25.2512.12	427140	6.000,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Ehrung der Preisträgerin des Friedrich-Gerstäcker-Preises 2020).
KuW	1.25.2620.04	427140	1.700,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Konzerte).
KuW	1.25.2511.04	427140	11.000,00	Umsetzung des konzeptionell bereits vorbereiteter Maßnahmen zum Jahrestag am 27. Januar 2021 (Befreiung des KZs Ausschwitz-Birkenau) in 2021.
KuW	1.25.2511.04	427140	26.000,00	Verschiebung des coronabedingt nicht umsetzbaren Projektes "Themenfindbuch NS-Medizingeschichte" nach 2021.
KuW	1.25.2620.04	427140	2.500,00	Verschiebung der coronabedingt nicht umsetzbaren Projekte rund um das 6. Regionale Musikfest nach 2021.
KuW	1.25.2512.04	427140	5.300,00	Weiterführung des Raabe-Jubiläums in digitaler Form in 2021.
KuW	1.25.2811.04	427140	63.800,00	Verschiebung des coronabedingt nicht umsetzbaren künstlerischen Wettbewerbs zum Thema Kolonialismus nach 2021.
KuW	1.25.2811.04	427140	8.000,00	Verschiebung des coronabedingt nicht umsetzbaren Ausstellungsprojektes zum Gedenktag 9. November nach 2021.
KuW	1.25.2811.04	427140	3.900,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 ("Dich lieb ich Erde" Dennis Scheck und Anne-Drote Krohn) nach 2021.
KuW	1.25.2620.04	427140	1.861,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen nach 2021 (Musikerpersönlichkeiten) nach 2021.
KuW	1.25.2811.04	427140	20.000,00	Um im Jahr 2021 trotz der Planungsunsicherheit durch die Corona-Pandemie möglichst viele Veranstaltungen durchführen zu können, soll ein Budget für die Bedarfe von Outdoor-Veranstaltungen eingestellt werden (z. B. Wetterschutz).
KuW	1.25.2630.10	427140	20.000,00	Verschiebung coronabedingt nicht durchgeführter Veranstaltungen der Musikschule nach 2021 (u. a. "Braunschweiger Musikschultage").
KuW	1.25.2630.10	427110	4.000,00	Die Mittel werden für die Anschaffung von Otoplastiken als Gehörschutz für MusikschulpädagogInnen benötigt.
KuW	1.25.2630.10	427110	25.900,00	Die Planungsmittel werden für das Ein-Standort-Konzept der Städtischen Musikschule benötigt.
KuW	1.25.2630.10	426120	111,38	Die Mittel werden für die Anschaffung von Mobiliar benötigt (geringwertige Vermögensgegenstände).
KuW	1.25.2630.10	426120	1.000,00	Die Mittel werden für Fortbildungen von Lehrkräften benötigt.
KuW	1.25.2630.10	427110	5.000,00	Die Mittel werden benötigt, um digitalen Unterricht (Distanzunterricht) sowie hygienisch vorbeugenden Unterricht an der Städtischen Musikschule erteilen zu können.
KuW	1.25.2811.04	427140	25.000,00	Verschiebung der coronabedingt nicht umsetzbaren Tagung "NS-Rezeptionsgeschichte" nach 2021.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
KuW	1.25.2733.04	427140	2.000,00	Eigenmittel im Zuge der Beantragung von Fördermitteln aus dem Bundesförderprogramm NEUSTART.
KuW	1.25.2522.04	427140	28.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Finanzierung des Gesamtprogramms "Halle 267" in 2021, da in 2021 keine Sondermittel für die Kunsthalle eingestellt wurden.
KuW	1.25.2733.04	427140	25.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Finanzierung des Kinderfilmfestes "Seepferdchen", das coronabedingt 2020 nicht stattfinden konnte.
KuW	1.25.2811.04	427140	120.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Finanzierung des Orientierungs- und Leitsystems für die wissenschaftlichen Einrichtungen. Das Projekt konnte coronabedingt nicht weiter vorangetrieben werden.
KuW	1.25.2811.14	427140	30.000,00	Nach der erfolgreichen Umsetzung des Lichtparcours im Jahr 2020, soll wie auch bei den vergangenen Parcours eines der Kunstwerke aus dem vergangenen Jahr als Dauerinstallation im öffentlichen Stadtraum installiert werden.
KuW	1.25.2811.14	427140	30.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Umsetzung eines coronakonformen Alternativkonzeptes für die Kulturnacht 2021.
KuW	1.28.2811.14	427140	14.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Umsetzung einer Sonderausstellung in der "halle 267".
KuW	1.25.2811.04	427140	5.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Umsetzung des Projektes (Kultur-)Stadtführungen.
KuW	1.25.2811.04	427140	7.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln für eine Kooperation mit der Braunschweigischen Landschaft zum Thema "EinTrachten". Der Vertrag konnte coronabedingt in 2020 nicht finalisiert werden.
KuW	410-3000	427120	29.000,00	Abschluss der Neuausrichtung der Gemäldesammlung des Städtischen Museums in 2021. Übertragung der Restmittel erfolgt zur Finanzierung noch ausstehender Arbeiten (u. a. Digitalisierung der Stücke).
KuW	410-3000	427140	15.568,80	Finalisierung der Neukonzeption der Dauerausstellung der Ethnografie auf Basis der bereits fertiggestellten Planungen. Die Mittel werden zur Umsetzung dieser Planungen übertragen, um Auftragungen auslösen zu können.
KuW	410-3000	427120	19.659,00	Finalisierung der Arbeiten am Rindkanu zur Präsentation für die Öffentlichkeit. Die Restmittel aus 2020 werden benötigt, um finale Arbeiten vergeben zu können.
KuW	410-3000	427120	20.000,00	Beendigung der Restaurierungsmaßnahmen an der Samurai-Rüstung des Städtischen Museums zur Präsentation in der Dauerausstellung. Die Restmittel aus 2020 werden benötigt, um finale Arbeiten zu vergeben.
KuW	1.25.2811.14	427140	3.700,00	Erweiterung der LPs 2020-Webseite mit Panorama-Bildern der Kunstwerke des LPs 2020. Projekt konnte 2020 nicht gänzlich abgeschlossen werden.
KuW	1.25.2511.01	427140	50.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln nach 2021 für Projekte der Wissenschaften, die coronabedingt nicht stattfinden konnten.
KuW	1.25.2511.01	427190	25.000,00	Übertragung von sonstigen Sachmitteln nach 2021 für Projekte der Wissenschaften, die coronabedingt nicht stattfinden konnten.
KuW	1.25.2811.04	427140	74.000,00	Übertragung von Veranstaltungsmitteln zur Weiterführung des Kulturentwicklungsprozesses.
KuW	1.25.2620.10	431810	170,00	Die bewilligte Förderung wurde noch nicht vom Zuwendungsempfänger (Chorgemeinschaft Stöckheim von 1866) abgerufen.
Ref. 0500	1.31.3119.40	427115	1.600,00	Fortsetzung Planung Aufbau Nachbarschaftszentren und anderes
Ref. 0500	1.31.3119.40	427145	500,00	Fortsetzung Planung Aufbau Nachbarschaftszentren und anderes
Ref. 0500	1.31.3119.40	427190	4.700,00	Fortsetzung Planung Aufbau Nachbarschaftszentren und anderes
FB 50	500-1401	445521	1.500,00	D_GUV_Gerätmessung An der Horst
FB 50	1.31.3154.10	445521	1.297,00	Möbeltransport mit Auf- und Abbau Hebbelstraße 50.11 - 180
FB 50	1.31.3154.10	445521	1.500,00	Möbeltransport und Aufbau Wiesenweg 50.11 - 189
FB 50	1.31.3154.10	445521	1.500,00	Möbeltransport und Aufbau, Whg.4 Wiesenweg 50.11 - 190
FB 50	1.31.3154.10	445521	1.500,00	Möbeltransport und Aufbau, Whg.102 Wiesenweg 50.11 - 191
FB 50	1.31.3154.10	445521	750,00	D_GUV_Gerätmessung Sophienstraße
FB 50	500-9802	445521	350,00	anteilige Kosten für Beschilderung (Stühle, Treppenhaus, Fahrstuhl) neues DG Schuhstr. 24 der Stelle 50.21
FB 50	500-9817	424190	102,45	Auftrag erteilt. MB 100020461. Lieferung am 12.11.20. Bisher kein Rechnungseingang.
FB 50	500-0010	426120	14,00	Reisekostenantrag Hr. Hoffmann am 30.11.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung erfolgt.
FB 50	500-0010	426120	296,00	Reisekostenanträge Fr.Biermann am 21.10.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung erfolgt.
FB 50	500-3100	426120	48,70	Reisekostenantrag Fr.Schlüter am 01.12.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung
FB 50	500-3100	426120	53,00	Reisekostenantrag Fr. Kahle am 27.10.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung
FB 50	500-3100	426120	100,00	Reisekostenanträge Brandes, Menke, Rache und Zander am 27.10.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-3100	426120	2,80	Reisekostenantrag Hr.Groß am 30.10.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-3100	426120	62,20	Reisekostenantrag Hr. Kelch am 02.11.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-3200	426120	35,60	Reisekostenantrag Fr. Hilger am 06.11.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-3500	426120	24,80	Reisekostenantrag Hr. Krämer am 01.12.2020 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 50	500-0020	443180	22,40	Reisekostenantrag Hr.Spranz am 23.11.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung
FB 50	500-7010	443180	105,00	Reisekostenantrag Fr.Grothe für DR am 05.10.20 am 12.01.21 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-7010	443180	15,80	Reisekostenantrag Fr.Schubert am 23.10.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-7020	443180	136,00	Reisekostenantrag Fr. Parchem am 07.10.20 gestellt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-3100	443180	50,40	Reisekoseanträge Hr. Kadereit am 24.11.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	500-3500	443180	100,60	Reisekostenantrag Hr.Krämer am 01.12.20 an FB10 abgesandt. Bisher keine Reisekostenabrechnung.
FB 50	1.52.5221.01	431810	500.000,00	Bedingt durch Werbe- und Marketingmaßnahmen sowie einer in 2021 geplanten Informationsveranstaltung werden potentielle private Eigentümer angesprochen. Seit Bestehen der ZSW stehen jährlich Haushaltsmittel für den Ankauf von jeweils 15 Besetzungsrechten zu je 10.000 € zur Verfügung. Im Jahr 2020 zeichnete sich frühzeitig eine deutliche Steigerung des Ankaufs von Besetzungs-rechten ab. So konnten in 2020 insgesamt 25 neue Besetzungsrechte auf dem privat Vermietermarkt geschaffen werden. Um auch in 2021 handlungsfähig zu bleiben und an den Erfolg von 2020 anknüpfen zu können, wird die Übertragung von 100.000 Euro (für 10 weitere Besetzungsrechte) aus 2020 in das Haushaltsjahr 2021 beantragt. Im Jahr 2020 konnten durch Gespräche mit der NiWo GmbH 400 Belegungsbindungen für 400.000 € in Anlehnung an die „Richtlinie über die Gewährung von Zuschüssen für die Einräumung von Belegungs- und Mietpreisbindungen an Mietwohnungen...“ angekauft werden. Vorverhandlungen mit anderen Wohnungsgesellschaften, haben bereits stattgefunden. Aufgrund der Corona Pandemie konnten konkrete Gespräche noch nicht stattfinden. Diese werden nachgeholt, sobald es die pandemische Lage dies zulässt. Dafür wird beantragt, 400.000 € für den Ankauf von Belegungs- und Mietpreisbindungen zu übertragen.
FB 50	1.31.3154.10	443175	253,45	Am 10.12.2020 wurden 5 Unterschänke als Ersatz für abgängige Unterschänke in den Wohnungslosenunterkünften bestellt. Eine Lieferung konnte im Jahr 2020 nicht mehr erfolgen.
FB 50	1.31.3154.10	443175	523,60	Am 11.12.2020 wurden 20 Doppelkochplatten als Ersatz für abgängige Doppelkochplatten in den Wohnungslosenunterkünften bestellt. Eine Lieferung konnte im Jahr 2020 nicht mehr erfolgen.
FB 50	500-7010	401910	1.250,00	Die Fortbildung musste im November 2020 pandemiebedingt ausfallen (erneuter Lockdown). Das Büro für Migrationsfragen ist mit der Koordination des Projektes „Vorfahrt für Vielfalt“ betraut. Gemäß des kommunalen Integrationskonzeptes wird damit die Zielsetzung Handlungsfelder „Gesellschaftliche Teilhabe“ und „Interkulturelle Öffnung“ umgesetzt. Für die Umsetzung der Trainings müssen die Trainer*innen regelmäßig fortgebildet werden. Turnusmäßig stand die Fortbildung 2020 an, so dass in 2021 das Budget für die Umsetzung der Trainings verwendet werden kann. Zur Einhaltung der Zielerreichung müssen die Mittel für die Fortbildung aus 2020 in 2021 übertragen werden, so dass der pandemiebedingte Ausfall nicht zur Verzögerung der Zieleinhaltung führt.
FB 50	500-9802	445521	4.815,81	Hinsichtlich des Umzuges von 50.21 in das Dienstgebäude Schuhstraße 24 wurden Mittel für die Ablöse von Mobiliar im Haushaltsjahr 2020 eingestellt. Die Ablöse des Mobiliars in dem Dienstgebäude Schuhstraße 24 ist abschließend noch nicht geklärt.
FB 50	500-3100	443142	16.030,16	Seit November 2020 ist vor dem Landesozialgericht Niedersachsen-Bremen ein Kostenerstattungsstreit zwischen der Stadt Oldenburg (Kläger) und der Stadt Braunschweig anhängig. Der Streitwert wird nach Urteil der 1. Instanz, welche zugunsten der Stadt BS geurteilt hat, auf ca. 875.000,00 € taxiert. Im Fall des Unterliegens nach der 2. Instanz werden die ungefähren Kosten für beide Instanzen zusammen auf ca. 34.832,00 € beziffert. Die Stadt Oldenburg hat nach Rücksprache mit Stelle 50.35 bereits Berufung eingelegt (siehe Anlage).
FB 50	1.41.4140.41	422210	1.462,90	Auftrag am 12.12.2020 erteilt. MB 100020435
FB 50	500-9817	424190	63,88	Auftrag am 30.12.2020 erteilt. MB 100020460. Lieferung 18.01.21. FI-Beleg 2001928 am 28.01.21 gebucht.
FB 50	500-0030	426120	2.204,00	Auftrag Inhouse-Seminar Lämmerzahl GmbH 09.10.2020 erteilt. MB 100020484.
FB 50	500-1350	426120	820,68	Auftrag über 8 Std. Supervision 17.09.2020 erteilt. Bisher 3 Std stattgefunden. MB 100020487
FB 50	500-1301	426120	403,00	Auftrag Dt.RV 15.12.2020 für Fobi am 15.-19.3.21. MB 100020483.
FB 50	500-3400	426120	475,00	Verschiebung aufgrund Corona. Fobi KBW von 11/2020 nach 11/2021 verschoben. MB 100019695
FB 50	500-9817	443150	606,19	Auftrag C.Osswald von FB10 am 29.10.20 erteilt. MB 100020514.
FB 50	500-9817	443150	17,59	Auftrag Dr.Hildebrandt & Buchholz von FB 10 am 15.12.20 erteilt. Lieferung am 07.01.21. Buchung FI-Beleg 2000462 am 11.01.21
FB 50	500-9817	443150	17,26	Auftrag C.Osswald von FB10 am 08.12.2020 erteilt. Lieferung 08.01.21. Buchung FI-Beleg 2000707 am 14.01.21.
FB 50	500-7601	427155	226,10	Auftrag am 30.12.2020 erteilt. MB 100020459. Lieferung am 07.01.21. Buchung FI-Beleg 2000379 am 07.01.21
FB 50	500-9817	443150	124,70	Auftrag C.Osswald von FB10 am 08.12.2020 erteilt. Lieferung am 18.12.2020. Falsche Buchung am 07.01.21 mit FI-Beleg 2000380 in 2021 statt 2020.
FB 50	500-0000	427125	3.400,00	Mittel für Workshops die in 2020 aufgrund der Pandemie in 2020 nicht stattfinden konnten und nach 2021 verschoben wurden.
FB 50	500-0000	427140	8.500,00	Mittel für Workshops die in 2020 aufgrund der Pandemie in 2020 nicht stattfinden konnten und nach 2021 verschoben wurden.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 50	500-1201	426120	179,10	Das Land Nds. hat mit Bescheid vom 23.01.2020 für das Projekt "Nachgehende Hilfe für Wohnungsnotfälle" der Stadt BS eine nicht rückzahlbare Zuwendung im Rahmen einer Projektförderung bewilligt. Der Projektzeitraum ist vom 01.02.2020 bis 31.01.2023. Die Gesamtkosten für dieses Projekt teilen sich das Land und die Stadt BS zu je 50 %. Der städtische Anteil für das Jahr 2020 wurde überplanmäßig bereitgestellt. Coronabedingt konnte eine geplante Fortbildungsveranstaltung für eine im Projekt tätige Mitareiterin 50.1 nicht durchgeführt werden. Diese wird, abhängig von der Coronaentwicklung, im Jahr 2021 nachgeholt.
FB 50	1.31.3517.10	431810	20.000,00	Das kofinanzierte Projekte "Mobile Beschäftigte", angesiedelt bei der Bildungsvereinigung Arbeit und Leben Niedersachsen e.V., erhält seit vielen Jahren eine Zuwendung der Stadt Braunschweig. Die Tatbestandsvoraussetzungen für die Gewährung einer Zuwendung im Jahr 2020 sind gegeben. Pandemiebedingt ist eine Auszahlung der Zuwendung versehentlich unterblieben.
FB 51	510-4212	445519	339,60	Sperrmüll JZ Turm
FB 51	510-0010	445521	740,16	Mobilartransport
FB 51	1.36.3630.16.02	426120	48.900,00	Auftragsvergabe nach öffentlicher Ausschreibung. Verpflichtende §§ 8a,72a SGB VIII-Fortbildung zum Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung für päd. Mitarbeitende der Stadt und freier Träger gem. Vereinbarung konnten wegen Corona-Pandemie-Einschränkungen nicht planmäßig erfolgen.
FB 51	1.36.3630.16.02	426120	13.450,00	Auftragsvergabe durch 60.11 Zentrale Vergabestelle. Fortbildungreihe Qualifizierung zur insoweit erfahrenden Fachkraft gem. § 8a SGB VIII konnte wegen Corona-Pandemie-Einschränkungen nicht planmäßig erfolgen.
FB 51	510-3200	431810	286.000,00	Mittel zum Abbau des Sanierungsstaus in Kitas freier Träger. Abschließende Regelung steht noch aus.
FB 51	510-3200	431810	10.000,00	Verwendung von Restmitteln für Maßnahmen zur Qualitätsentwicklung (DS 17-05824), bei denen die Umsetzung erst ab 2021erfolgen kann
FB 51	510-3100	427190	5.720,30	Auftragserteilung über diverse Sachmittel erfolgte in 2020, Lieferung steht noch aus.
FB 51	1.36.3620.01.02	427140	10.000,00	Zusätzliche Veranstaltungen Jubiläum
FB 51	1.36.3620.01.05	433150	11.000,00	Coronabedingte Mehrausgaben
FB 51	1.36.3620.01.04	433150	15.000,00	Coronabedingte Mehrausgaben
FB 51	1.36.3660.02.01	427140	12.500,00	Südstadt Open Air und Spielmeile Jubiläum
FB 51	1.36.3660.02.01	401910	3.000,00	Honorarkraft Aufbau und Pflege Socialmedia Plattform
FB 51	510-0010	443175	2.317,00	Bestellung von Mobiliar
FB 51	510-0010	422210	6.099,76	Bestellung von Mobiliar
FB 51	510-0010	445521	10.000,00	Bestellung von Mobiliar
FB 51	1.36.3650.02.01	431810	310.000,00	Erhöhung der Pauschale zur Abdeckung der zusätzlichen Vertretungszeiten in Kitas
FB 51	1.36.3650.01.01	431810	133.000,00	Erhöhung der Pauschale zur Abdeckung der zusätzlichen Vertretungszeiten in Kitas
FB 51	510-3200	431810	490.000,00	Personalkostensonderzahlung aufgrund von Corona
FB 51	1.36.3650.03.07	431810	4.000,00	Personalkostensonderzahlung aufgrund von Corona
FB 51	1.36.3650.03.08	431810	130.000,00	Personalkostensonderzahlung aufgrund von Corona
FB 51	1.36.3660.02.02	431810	18.000,00	Personalkostensonderzahlung aufgrund von Corona
Ref. 0600	1.52.5225.01	431810	30.000,00	Budgetmittel werden weiterhin für einen politischen Auftrag 'Erstellung einer Konzeptstudie Vertikale Nachverdichtung' benötigt
Ref. 0600	060-0000	427180	3.300,00	Der laufende Ansatz ist aufgrund der Aufgabenvielfalt im Baureferat nicht auskömmlich. Die Mittel werden zur Gewährleistung fachlicher Aufgaben weiter benötigt.
Ref. 0600	060-0000	445521	1.050,00	Diverse Beauftragung FB 65 - vgl. MB in SAP
Ref. 0610	1.51.5118.01	427115	1.423,66	Bestehender Rahmenvertrag Innenstadt mit der Borek Stiftung
Ref. 0610	1.52.5231.02	431810	2.000,00	Zuschuss zu den Energiekosten 2020 Jüdischer Friedhof. Endabrechnung 2020 steht noch aus
FB 60	1.11.1175.01	443140	30.000,00	Die Zentrale Vergabestelle (ZVS) benötigt Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020, zur Erstellung einer Leistungsbeschreibung für Reinigungsmittel und Hygieneartikel. Diese ist erforderlich, um ein vergaberechtlich ordnungsgemäßes Verfahren für die Beschaffung von Reinigungsmitteln und Hygieneartikeln zu schaffen.
FB 60	1.52.5210.02	443140	20.000,00	Für die Digitalisierung des Bauaktenarchiv werden Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 benötigt. Die Digitalisierung erfordert die Erarbeitung einer Digitalisierungsstrategie und einer Anpassung aller Arbeitsprozesse. Diese Aufgaben sollen durch einen externen Berater erfolgen.
FB 60	600-0120	426120	1.200,00	Für eine bereits beauftragte Fortbildung sind Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 erforderlich.
FB 61	1.51.5111.03	427115	301.800,44	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5111.03	427115	141.300,00	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 werden für Planungen von Großprojekten, wie "Bahnhofsquartier", "Am alten Bahnhof" und "Glogaustraße", benötigt.
FB 61	1.51.5111.03	443140	151.951,63	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5111.03	443140	184.000,00	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 werden für Planungen von Großprojekten, wie "Bahnhofsquartier", "Am alten Bahnhof" und "Glogaustraße", benötigt.
FB 61	1.51.5117.01	427115	59.341,96	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5117.01	443140	12.636,80	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.51.5117.01	443140	42.000,00	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 werden für Gutachten von Großprojekten, wie "Zentrenkonzept", "Boden politischer Grundsatzbeschluss" und "Regionales Raumprogramm", benötigt.
FB 61	1.51.5117.02	427115	17.926,54	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5117.02	443140	97.056,89	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.
FB 61	1.11.1170.01	423120	10.000,00	Für die Beschaffung einer fünften Druckfarbe, werden die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	610-2120	426110	1.598,35	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind für eine Neuausstattung des Außendienstes der Stadtvermessung weiterhin erforderlich.
FB 61	610-2000	426120	15.639,50	Für Fortbildungen, welche aufgrund der Corona-Pandemie ausgefallen sind, werden die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.51.5112.01	427110	5.000,00	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch mögliche unvorhergesehene Großaufträge weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5112.02	427110	5.000,00	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch mögliche unvorhergesehene Großaufträge weiterhin erforderlich.
FB 61	1.11.1170.01	427115	10.000,00	Durch gestiegene Papierpreise, sind die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5112.02	445110	7.000,00	Für laufende Vorgänge aus dem Jahr 2020 im Bereich der Liegenschaftsvermessung, werden die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	610-2200	426120	3.236,80	Die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 sind durch vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten weiterhin erforderlich.
FB 61	1.51.5119.01	427110	13.606,80	Diverse vertragliche Verpflichtungen mit Dritten
FB 61	1.51.5119.01	427115	28.142,54	Diverse vertragliche Verpflichtungen mit Dritten
FB 61	1.51.5119.01	427140	3.322,48	Diverse vertragliche Verpflichtungen mit Dritten
FB 61	1.51.5119.01	427190	5.721,52	Diverse vertragliche Verpflichtungen mit Dritten
FB 61	1.56.5610.05	427140	26.977,79	Der erste Braunschweiger Naturschutzpreis musste aufgrund der Corona-Pandemie um ein Jahr verschoben werden. Deshalb werden die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.56.5610.05	443140	3.000,00	Aufgrund von rechtlichen Einwendungen gegen den Entwurf der NSG-VO Mascheroder- und Rautheimer Holz, ist eine rechtliche Beistandschaft dringend erforderlich. Eine vertragliche Verpflichtung besteht bereits. Deshalb werden die Haushaltsmittel aus dem Jahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.56.5610.05	427115	2.595,20	Für die Umgestaltung der Natur-Erleben Stationen "Amphibienpfad" und "Rinderpfad" soll eine Förderung in Höhe von 60 bis 80% der Gesamtkosten beantragt werden. Für diese Beantragung ist eine Entwurfsplanung einzureichen, für welche bereits im Haushaltsjahr 2020 eine erste Abschlagszahlung angefallen ist. Für das Haushaltsjahr 2021 bestehen bereits vertragliche Verpflichtungen, wodurch Mittel aus dem Jahr 2020 weiterhin benötigt werden.
FB 61	1.56.5610.06	443140	6.683,04	Für die Erarbeitung eines Schutzkonzeptes für die Avifauna (Vogelarten), sind die Mittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin erforderlich. Insbesondere aufgrund der Corona-Pandemie, war eine Vergabe im Jahr 2020 nicht möglich.
FB 61	1.56.5610.14	427140	1.828,50	Für die Gestaltung und Realisierung der neuen Wechselausstellung "Spinnen im Haus Entenfang", sind die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin erforderlich. Die Umsetzung der Maßnahme begann bereits im Jahr 2020, jedoch sind Abschlagsrechnungen im Jahr 2021 zu erwarten. Eine vertragliche Verpflichtung besteht bereits.
FB 61	1.56.5610.14	427140	2.466,80	Für die Gestaltung der interaktiven Anwendung des Infoterminals zur geplanten Wechselausstellung "Spinnen im Haus Entenfang", sind die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin erforderlich. Insbesondere, da bereits vertragliche Verpflichtungen eingegangen worden sind.
FB 61	1.53.5382.01	427115	3.127,08	Für das Ringleis sind im Jahr 2021 zwischen dem Triftweg und der Kälberwiese Bodenuntersuchungen durchzuführen. Eine vertragliche Verpflichtung besteht bereits, wodurch die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin erforderlich sind.
FB 61	1.56.5610.09	427110	202.258,52	Für die Bearbeitung der Altlastenstandorte und der Kampfmittelerkundung sind mehrere vertragliche Verpflichtungen eingegangen worden. Deshalb sind die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin erforderlich.
FB 61	1.56.5610.09	427110	51.833,45	Aufgrund der Corona-Pandemie wurde die Kampfmittelerkundung weitestgehend ausgesetzt. Jedoch konnten mögliche Kampfmittelstandorte durch Luftbildauswertungen erkannt werden, für welche die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt werden.
FB 61	1.56.5610.15	443140	1.026,00	Aufgrund der Corona-Pandemie hat sich die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes verzögert. Dennoch bestehen vertragliche Verpflichtungen, für welche die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt werden.
FB 61	1.56.5610.15	427180	7.590,25	Aufgrund von vertraglichen Verpflichtungen für die Umsetzung der Handreichung "Klimaschutz", werden Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.56.5610.15	427110	20.000,00	Die Mittel für das Förderprojekt "Klimawandelanpassung" ist 2020 noch nicht gestartet, da das Projekt noch bewilligt werden muss. Deshalb werden die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.56.5610.15	443140	2.540,65	Aufgrund der Corona-Pandemie hat sich die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes verzögert. Dadurch konnte auch die Quantifizierung der THG-Bilanz der Maßnahmen nicht abgeschlossen werden. Für diese Quantifizierung werden die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.56.5610.10	443140	1.740,00	Für eine Luftschadstoffmessung sind bereits vertragliche Verpflichtungen eingegangen worden. Deshalb werden Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.56.5610.10	443140	54.788,79	Eine Starkregenanalyse konnte im Jahr 2020 nicht abgeschlossen werden, da benötigte Daten nicht rechtzeitig bereitgestellt werden konnten. Weiterhin stehen noch Teilzahlungen aus. Somit werden die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin benötigt.
FB 61	1.56.5610.06	427115	20.925,82	Für die Erstellung einer Biodiversitätsstrategie sind vertragliche Verpflichtungen eingegangen worden. Dieses Vertragsverhältnis soll beendet werden, eine Rechnung steht jedoch laut dem Vertrag noch aus. Ein Rechtsstreit ist nicht ausschließbar. Deshalb sind die Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 weiterhin erforderlich.
FB 66	1.51.5115.01	427115	265.000,00	Die Planungsmittel werden für die Fortsetzung des Mobilitätsentwicklungsplans benötigt.
FB 66	1.54.5400.02	443140	300.000,00	Die Mittel werden für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Auslaufen der Bellis- bzw. BS Energy-Verträge benötigt.
FB 66	1.54.5400.02	443140	250.000,00	Die Mittel werden für die Beauftragung eines Ingenieurbüros zur Überwachung des Breitbandausbaus in Braunschweig benötigt.
FB 66	1.54.5400.02	445710	50.000,00	Die Mittel werden für mögliche Preissteigerungen der Vertragsentgelte an BS Energy und Bellis GmbH benötigt.
FB 67	1.42.4210.01.01	431810	82.821,80	MB 100020547 Div. Vereine; Übungsleiter-entschädigung 2020 2. HJ; Die Übungsleiter-entschädigungen für das 2. Halbjahr 2020 können erst nach Vorliegen der entsprechenden Unterlagen sowie Vorliegen eines Beschlusses des Sportausschusses ausgezahlt werden (März 2021). Da der Betrag dem Jahr 2020 zuzuordnen ist, ist es notwendig, dass die Mittel übertragen werden.
FB 67	1.42.4210.01.01	431810	82.171,80	MB 100020342 Div. Vereine; Übungsleiter-entschädigung 2020 1. HJ; Die Übungsleiter-entschädigungen für das 1. Halbjahr 2020 können erst nach Vorliegen der entsprechenden Unterlagen sowie Vorliegen eines Beschlusses des Sportausschusses ausgezahlt werden (März 2021). Da der Betrag dem Jahr 2020 zuzuordnen ist, ist es notwendig, dass die Mittel übertragen werden.
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	3.869,26	MB 100020377 Bodenanalyse 4Feld Tennisanl Waggum. Die Bodenaanalyse konnte bisher nur teilweise erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	446,43	MB 100020423 Baugrund Schadstoffunters. SpA Biberweg. Die Bodenanalyse konnte bisher nur teilweise erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	57.382,65	MB 100020542 Beratung Masterplan Sport. Die Beratung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.42.4241.02.01	427160	559,09	MB 100020509 . 4 Sandschieber SpA Bienrode . Die Lieferung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.42.4241.02.01	427160	83,30	MB 100020431 . Hochsprungständer SH Naumburgstr. Die Lieferung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.55.5510.01.01	423120	732,00	MB 100019679 . Arbeitsbühne Trazanschwinger WeststraßeRauth. Die Lieferung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.55.5510.01.01	424190	964,80	MB 100019710 . Schließdienst BO lenaust. Die Lieferung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.55.5510.02.02	443140	3.077,34	MB 100020301. GS Lindenberg Teichent. Kampfmittel. Die Leistung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.55.5510.02.02	443140	3.739,13	MB 100020434. GS Lindenberg Teichent. Die Leistung konnte coronabedingt noch nicht erbracht werden. Da der Betrag dem HH 2020 zuzuordnen ist bittet der FB 67 um Übertragung.
FB 67	1.55.5510.02.06	443140	39.858,00	MB 100019625 Begleitforschung Fassadengrünung/Kammermess.Gründach; Zu den Auflagen des Förderprojektes gehört eine wissenschaftliche Begleitung der einzelnen Teilmaßnahmen (hier Dach- und Fassadenbegrünung). Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5510.04.01	423120	6.807,53	MB 100018885 12 Monate Miete Sensorik,Ventilation Mooswände; Ausschreibungszeitraum bis Mitte 2020; Die Mooswände wurden im Rahmen des Förderprojektes Klimaschutz mit urbanem Grün angeschafft und lt. Förderbescheid sind diese Mooswände 10 Jahre zu unterhalten. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.04.01	423120	5.195,17	MB 100019904 12 Monate Inventarmiete 2x Mooswände; Die Mooswände wurden im Rahmen des Förderprojektes Klimaschutz mit urbanem Grün angeschafft und lt. Förderbescheid sind diese Mooswände 10 Jahre zu unterhalten. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.04.01	443140	76.391,01	MB 100020220 Baumkontrollen und Aktualisierung Stammdaten; Die Leistungen wurden noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.04.02	443140	6.575,05	MB 100020372 Ergänzung Begleitforschung Mooswände; Die Leistungen wurden noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.04.01	445518	214,10	MB 100019175 12 Mon Strom f. 2 Mooswände; Die Leistungen wurden noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	424100	1.922,26	MB 100019927 Gehwegrein. Prinz-Albr-Park. Die Leistungen wurden noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	511,81	MB 100019724 Schließdienst Martinfriedhof. Die Leistungen wurden noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	3.946,80	MB 100020370 Schließdienst SBG Doweseeweg. Die Leistungen wurden noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	424190	7.468,92	MB 100019885 Containergestl. Transport Los II. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	424190	41.779,71	MB 100019886 Containergestl. Transport Los I. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	1.55.5510.06.01	427115	3.370,52	MB 100019714 Kampfmittelberg Portikusteich. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	429110	29.399,94	MB 100019779 Förderproj. Biodiversität Kampfmittelbes. Südeich; Im Rahmen des Förderprojektes Biodiversität soll der Südeich im Bürgerpark entschlammt werden. Die Leistungen Kampfmittelsondierung und Kampfmittelbeseitigung sind lt. Förderbescheid nicht förderfähig. Ohne diese beiden Maßnahmen kann und darf die Entschlammung nicht erfolgen. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	443140	3.988,41	MB 100019517 Portikusteich Kampfmittelson. Biol. Vielfalt; Die Kampfmittelsondierung war für den Dezember 2019 geplant. Aufgrund der schwierigen Ortsverhältnisse musste das Verfahren geändert werden. Die SR liegt nioch nicht vor..
FB 67	1.55.5510.06.01	443140	17.350,00	MB 100019778 Kampfmittelsond. Südeich Förderpro. Biodiversität; Im Rahmen des Förderprojektes Biodiversität soll der Südeich im Bürgerpark entschlammt werden. Die Leistungen Kampfmittelsondierung und Kampfmittelbeseitigung sind lt. Förderbescheid nicht förderfähig. Ohne diese beiden Maßnahmen kann und darf die Entschlammung nicht erfolgen. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	443140	399,84	MB 100020488 erneuerung Steganlagen Konzept Doweeseeweg. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	443140	851,28	MB 100020292 Kampfmittel SOW5. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	443140	2.255,45	MB 100020408 Kampfmittel SOW Stöckheim. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	445713	37.209,03	MB 100020039 Annahme und Verwertung Grünabfall. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.09.03	424190	4.197,44	MB 100020399 Hudekotbeutel. Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.14.04	427110	250,59	MB 100020343 50 Spendenschilder Baumspendeprg Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.16.01	424130	4.356,00	MB 100020450 Winterdienst 20/21 Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.03.03	427110	4.903,24	MB 100020398 Lieferung Bronzeplatten Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.06.01	429110	2.141,13	MB 100020390 Beisetzungsarbeiten städt. Friedhöfe Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.08.11	424130	13.613,60	MB 100020199 Winterdienst OTF Nov20-Mär21 städt. Friedhöfe Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.08.13	424190	1.116,33	MB 100020205 Öffnung u. Schließdienst Ulrici-FH Die Leistungen wurden zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5540.01.01	429110	1.418,65	MB 100020365 Leerung Abfallbehälter NSG 2 HJ 2020 Die Rechnung wurde zum Teil noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5540.02.01	423120	1.954,12	MB 100020544 Absetzen von Weiden Gänsekampwiese Die Leistung wurde noch nicht erbracht. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.03.02	445521	750,00	Prüfung Küchengeräte SpA Rote Wiese
FB 67	1.42.4241.03.02	445521	1.300,00	DGUV Prüfung SpA Rote Wiese ges.Liegenschaft
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	113,74	Sonderr. 04.u. 11.07.20 SH Sackring 15
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	48,23	Ballwachsentr. 10/2020 Alte Waage
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	10,40	Ballwachsentr. 09/2020 Ilmenastr. 29
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	9,08	Sonderr. Sommerferien 2020 SH Stettinstr.1
FB 67	1.42.4241.03.01	445531	2,09	Rein. u. Beist. Hallenwart SH Weberstr. 40
FB 67	1.42.4241.03.02	445531	401,94	Reinigung BSA Jahnplatz 11/2020
FB 67	670-9806	445521	4,11	Begleitung Gerätemessung Eisenbüttl.Str.
FB 67	670-9825	443150	172,66	Beschaffung 10x Schreibtischlampen
FB 67	670-9812	445521	6,77	DGUV Gerätemessung Frankfurter Str. 251
FB 67	670-9812	445521	37,75	Gerätemessung Frankfurter Str. 251
Stst. 0800	080-0000	431810	28.500,00	Die Mittel werden für die Umsetzung der ermittelten Handlungsempfehlungen aus dem Touristischen Handlungskonzept für die Stadt Braunschweig und mögliche, daraus resultierende Kofinanzierungsausgaben benötigt. Die Fertigstellung des Konzeptes hat sich durch die Pandemie-Situation erheblich verzögert, sodass die Mittel voraussichtlich im 2021 benötigt werden.
Stst. 0800	080-0000	431810	45.000,00	Die Haushaltsmittel werden für die aus der Erstellung eines Smart City-Rahmenkonzeptes ermittelten Handlungsempfehlungen, die Erweiterung des WLAN-Ausbaus im Stadt-gebiet sowie für fortlaufende Innovationsprojekte dieses dynamischen Aufgabengebietes benötigt. Das Rahmenkonzept wurde 2020 fertiggestellt, sodass die Maßnahmen daraus ab 2021 umgesetzt werden können. Zudem wurde mit Beschlüssen im WA vom 27.11.2020 die Umsetzung bzw. Aufnahme der Projekte ODP (Open-Data-Plattform) und LoRaWAN (Infrastruktur über Funktechnologie) aus diesen Mitteln beschlossen.
Stst. 0800	080-0000	431810	25.000,00	Es soll sichergestellt werden, dass trotz des reduzierten Ansatzes im Jahr 2021 Förderungen aus dem Baustellenfonds möglich sind. Der Beginn des Stadtbahnausbaus ist weiterhin unklar, könnte aber im Jahr 2021 erfolgen..

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Stst. 0800	080-0000	443140	75.000,00	Die ursprünglich angesetzten Zeitplanungen für die ersten Umsetzungsschritte der beiden interkommunalen Gewerbeflächenentwicklungs-projekte (BS-WF und BS-WOB-LK HE-LK WF) musste aufgrund eines zusätzlichen Abstimmungsbedarfes und Veränderungen in der Vorgehensweise angepasst werden. Insbesondere aufgrund pandemiebedingter Einschränkungen kam es zu Verzögerungen, so dass die für 2020 bereits eingeplanten Mittel voraussichtlich im Jahr 2021 verausgabt werden können. Die entsprechenden Gremien-befassungen sind erfolgt bzw. laufen derzeit.
Stst. 0800	080-0000	431710	19.000,00	Um bis zur Freigabe des Haushalts 2021 im Rahmen der Existenzgründerförderung im 1. Halbjahr handlungsfähig zu bleiben, sollen die Mittel aus dem Existenzgründerfonds in Höhe von 19.000 € als Haushaltsrest übertragen werden.
			8.405.990,60	