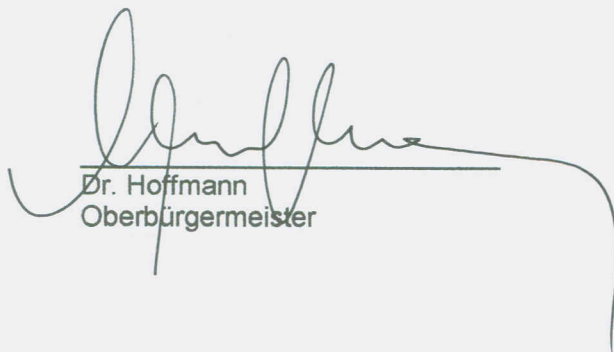


Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2009 durch den Oberbürgermeister gem. § 101 NGO

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2009 - ausschließlich
der Jahresabschlüsse 2009 der Sonderrechnungen Gebäudemanagement,
Stadtwässerung und Abfallwirtschaft - wird gem. § 101 NGO festgestellt.

Braunschweig, den 30. Aug. 2010



Dr. Hoffmann
Oberbürgermeister

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2009

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig 19 185 ha

Die amtliche Einwohnerzahl der Stadt betrug:

nach der Volkszählung am	17.05.1939	196 068
nach der Volkszählung am	06.06.1961	246 085
nach der Volkszählung am	27.05.1970	223 700
nach der Gebietsreform am	01.03.1974	267 303
nach der Volkszählung am	25.05.1987	252 351
nach dem Stand vom	31.12.2008	246 012

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

		Farbe	Seite
I	Allgemeines	weiß	9
	1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)		11
	2. Glossar zu Begriffen des doppelischen Haushalts im NKR		19
	3. Verwaltungsgliederungsplan		29
	4. Übersicht über die Produktgruppen		33
	5. Übersicht über die Konten		39
II	Bilanz (§54 GemHKVO)	gelb	63
	1. Komprimierte Darstellung		65
	2. Bilanz		69
	3. Vermerke unter der Bilanz		73
III	Gesamt-Ergebnisrechnung (§50 GemHKVO)	blau	77
IV	Gesamt-Finanzrechnung (§51 GemHKVO)	blau	83
V	Teilhaushalte	weiß	89
	Teilergebnisrechnung	weiß	
	Produktübersicht	weiß	
	Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
	Teilfinanzrechnung	weiß	
VI	Anhang (§55 GemHKVO)	rot	625
	1. Allgemeine Erläuterungen		627
	2. Gliederungssätze		627
	3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		627
	4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		628
	5. Weitere Erläuterungen		640
	6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		640
	7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		644
VII	Anlagen zum Anhang (§56 GemHKVO)	gelb	649
	1. Anlagenübersicht (§56 Abs. 1 GemHKVO)	gelb	651
	2. Forderungsübersicht (§56 Abs. 2 GemHKVO)	gelb	655
	3. Schuldenübersicht (§56 Abs. 3 GemHKVO)	gelb	659

VIII	Rechenschaftsbericht (§57 GemHKVO)	blau	663
	1. Vorbemerkung		667
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		667
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		679
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		755
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		755
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 100 (3) Zif. 5 NGO)	grün	759

I. Allgemeines

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009**

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

Durch das Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften vom 15. November 2005 (Nds. GVBl. S. 342) 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).

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

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

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

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

Ziel des Neuen Kommunalen Rechnungswesens war 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 kom-

munalen Haushalten die kommunale Aufgabenerfüllung zur Förderung des Gemeinwohls und die Daseinsvorsorge im Vordergrund.

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

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung:

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

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung:

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

- Bilanz:

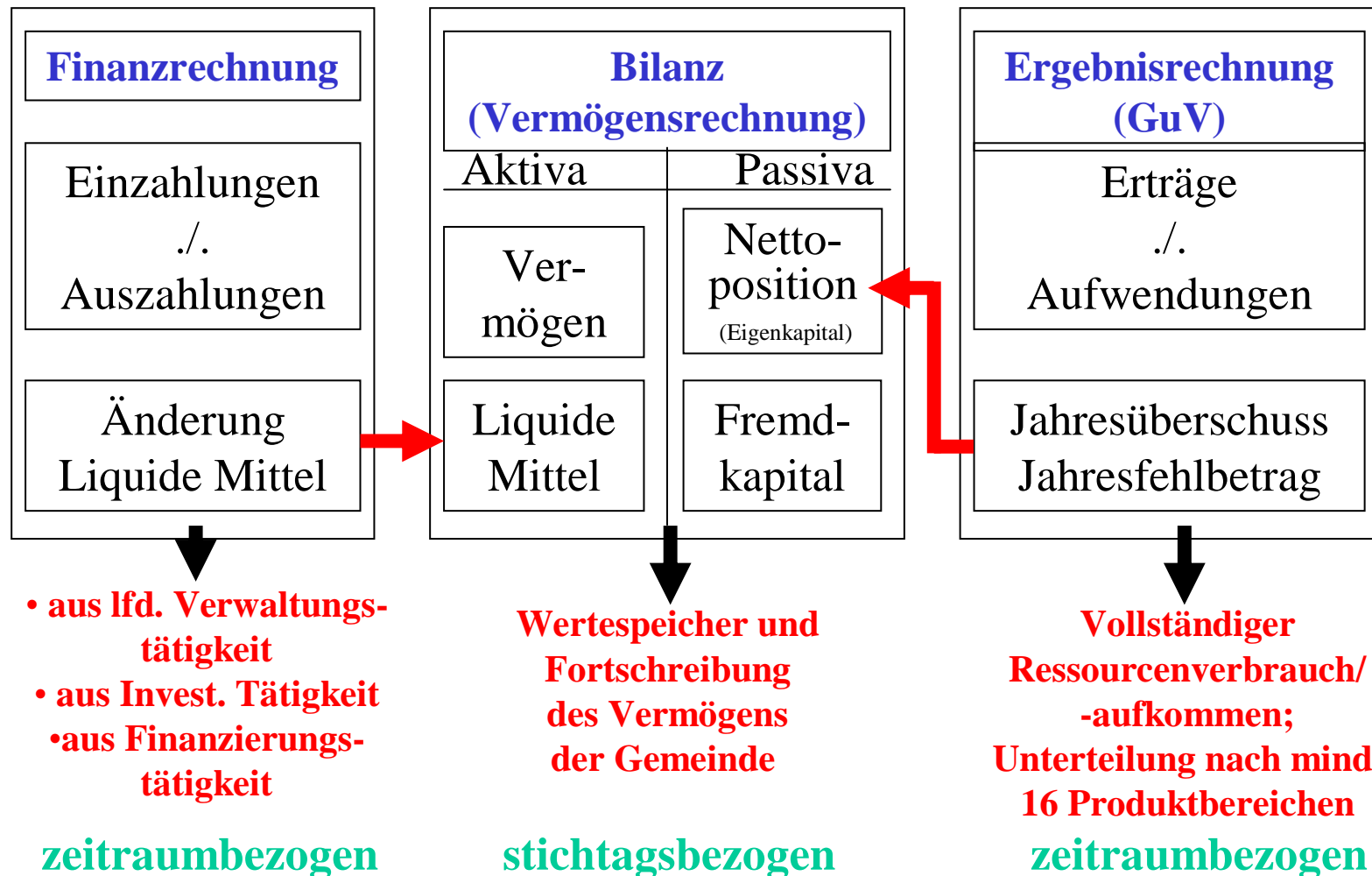
Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

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

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

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

Drei-Komponenten-Rechnungssystem



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

3.1 Nach § 100 NGO besteht der Jahresabschluss aus

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

Diese neuen Bestandteile des Jahresabschlusses lösen die bisherige Jahresrechnung ab.

Nach § 100 Abs. 3 NGO sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

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

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte ober-/außer- planmäßige Aufwendungen ³⁾
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge	—	—	—	—	—
1. Steuern und ähnliche Abgaben					—
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾					—
3. Auflösungserträge aus Sonderposten					—
4. sonstige Transfererträge					—
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾					—
6. privatrechtliche Entgelte					—
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					—
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					—
9. aktivierte Eigenleistungen					—
10. Bestandsveränderungen					—
11. sonstige ordentliche Erträge					—
12. = Summe ordentliche Erträge					—
ordentliche Aufwendungen	—	—	—	—	—
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen					
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)					
Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag (-)					
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)					
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)					
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Die Angaben in Spalte 5 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

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

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

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

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

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

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

- 3.4 Nach § 4 Abs. 1 GemHKVO wird der Haushalt in **Teilhaushalte** gegliedert. Die Gliederung entspricht der örtlichen Verwaltungsgliederung. In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Für die Teilhaushalte werden Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen erstellt. Die Teilhaushalte ersetzen die Gliederung des bisherigen kameralen Haushaltes in Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte.

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

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

Nach § 4 Abs. 7 GemHKVO werden in den Teilhaushalten der Fachbereiche und Referate die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen und die zu errei-

chenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen beschrieben sowie die Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt. Die bisherige separat dargestellte strategische Planung der Stadt wurde somit in den Haushaltsplan auf Ebene der Teilhaushalte einbezogen.

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

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

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

4. Vermögens- und Schuldenlage in der kommunalen Bilanz

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

Ein zentrales Ziel der Bilanz ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldenslage zu vermitteln. 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.

4. Bestandteile und Gliederung der Bilanz

4.1 Für die Aufstellung der Bilanz gelten die Vorschriften der NGO und die aufgrund der NGO erlassenen Verordnungsregeln zur Bilanz entsprechend. Die Bilanz ist in einem Anhang zu erläutern.

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

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

4.3 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 § 100 Abs. 3 NGO ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagen-, Schulden- und Forderungsübersicht sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beigefügt.

Die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht werden nach gem. § 142 Abs. 3 NGO verbindlich vorgegebenen Mustern erstellt.

5. 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.

5.1 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.

5.2 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.

5.3 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.

5.4 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 doppelten Haushalts im NKR

Abschreibung

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

Aktiva

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

Aktivierung

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

Anlagevermögen

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

Aufwand

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

Ausgabe

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

Auszahlung

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

Beteiligung

In der niedersächsischen Gemeindeordnung (NGO) und der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) ist der Begriff der Beteiligung nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 Handelsgesetzbuch (HGB). Danach sind Beteiligungen Anteile an

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

Bilanz

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

Budget

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

Budgetierung

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

Dezentrale Ressourcenverantwortung

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

Doppelte Buchführung (Doppik)

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

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

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

werden.

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

Eigenkapital

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Rückstellungen und Verbindlichkeiten). Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Nach der NGO gliedert sich die Passivseite der Bilanz in Schulden sowie Rückstellungen und Nettoposition. Die Nettoposition enthält neben dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen und dem Jahresergebnis auch die Sonderposten. Das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis entsprechen dem Eigenkapital nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches.

Einnahme

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

Einzahlung

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

Ergebnisrechnung

Ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems; in der zeitraumbezogenen Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen einer Kommunalverwaltung für eine Rechnungsperiode gegenübergestellt. Der Saldo ergibt den Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das „Eigenkapital“.

Eröffnungsbilanz

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

Ertrag

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

Festwert

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

Finanzrechnung

Ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems; neben der Ergebnisrechnung das zweite zeitraumbezogene Rechenwerk des Jahresabschlusses. Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen sowie der Bestandsveränderung an liquiden Mitteln eines Jahres bzw. einer Rechnungsperiode.

Fremdkapital

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

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

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

Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Höchstwertprinzip

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

Interne Leistungsverrechnung

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

Inventar

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

Inventur

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

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss ist die jährliche Zusammenfassung des externen Rechnungswesens und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile des Jahresabschlusses sind die drei Komponenten Bilanz,

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information und Rechenschaftsregelung, Dokumentation und Erfolgsermittlung.

Jahresfehlbetrag

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

Jahresüberschuss

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

Kontenrahmen

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

Kosten

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

Kostenarten

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

Kostenartenrechnung

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

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

Kostenstelle

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

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

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

Kostenstellenrechnung

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

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

Kostenträger

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

Kostenträgerrechnung

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

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

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

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

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

Leistung

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

Liquidität

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

Liquiditätskredite

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

Niederstwertprinzip

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

Nutzungsdauer

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

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

Output

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

outputorientiert

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

Passiva

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

periodengerecht

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

Produkt

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

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

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

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

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

Ressourcen

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

Rücklagen

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

Rückstellungen

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

Schlussbilanz

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

Schulden

Unter Schulden werden sämtliche Verbindlichkeiten verstanden. Sie werden in der Bilanz unter Berücksichtigung des Höchstwertprinzips mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verbundene Unternehmen

In NGO und GemHKVO ist der Begriff des verbundenen Unternehmens nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 HGB. Danach sind verbundene Unternehmen solche Unternehmen, die als Mutter- oder Tochterunternehmen (§ 290 HGB) in den Konzernabschluss eines Mutterunternehmens nach den Vorschriften über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind, das als oberstes Mutterunternehmen den am weitestgehenden Konzernabschluss nach dem zweiten Unterabschnitt aufzustellen hat, auch wenn die Aufstellung unterbleibt, oder

das einen befreienden Konzernabschluss nach § 291 HGB oder nach einer nach § 292 HGB erlassenen Rechtsverordnung aufstellt oder aufstellen könnte; Tochterunternehmen, die nach § 296 HGB nicht einbezogen werden, sind ebenfalls verbundene Unternehmen. Somit bilden Anteile an verbundenen Unternehmen einen Sonderfall der Beteiligung. Für das Vorhandensein eines Mutter-Tochter-Verhältnisses nach § 290 HGB muss entweder das Kriterium der einheitlichen Leitung (§ 290 Abs. 1 HGB) erfüllt sein oder es müssen die in § 290 Abs. 2 genannten konzerntypischen Merkmale vorliegen.

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz.

Vorsichtsprinzip

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009**

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Januar 2009

Verwaltungsgliederungsplan

<p>1 Allgemeine Verwaltung</p> <p>01 Fachbereich Zentrale Steuerung</p> <p>0100 Referat Steuerungsdienst</p> <p>0110 Stabsstelle Ideen- und Beschwerdemanagement</p> <p>0120 Referat Stadtentwicklung und Statistik</p> <p>0130 Referat Pressestelle</p> <p>0140 Referat Rechnungsprüfungsamt</p> <p>0150 Gleichstellungsreferat</p> <p>0300 Rechtsreferat</p> <p>10 Fachbereich Zentrale Dienste</p> <p>2 Finanzverwaltung</p> <p>20 Fachbereich Finanzen</p> <p>0200 Referat Haushalt, Controlling und Beteiligungen</p> <p>3 Rechts-, Sicherheits- und Ordnungsverwaltung</p> <p>32 Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit</p> <p>37 Fachbereich Feuerwehr</p> <p>4 Schul- und Kulturverwaltung</p> <p>40 Fachbereich Schule und Sport</p> <p>41 Fachbereich Kultur</p>	<p>5 Sozial- und Gesundheits- verwaltung</p> <p>0500 Sozialreferat</p> <p>50 Fachbereich Soziales und Gesundheit</p> <p>51 Fachbereich Kinder, Jugend und Familie</p> <p>6 Bauverwaltung</p> <p>0600 Baureferat</p> <p>0630 Baurecht</p> <p>61 Fachbereich Stadtplanung und Umweltschutz</p> <p>65 Fachbereich Gebäudemanagement</p> <p>66 Fachbereich Tiefbau und Verkehr</p> <p>67 Fachbereich Stadtgrün</p> <p>8 Verwaltung für Wirtschaft und Verkehr</p> <p>0800 Stabsstelle Wirtschaftsdezernat</p> <p>0810 Stabsstelle für öffentliche Betriebe</p>
---	---

4. Übersicht über die Produktgruppen

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

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

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

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

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

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.11	Innere Verwaltung	
1.11.1110	Politische Gremien	Politische Gremien
1.11.1115	Verwaltungsführung	Verwaltungsführung
1.11.1116	Steuerungsdienst	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III	Ref. 0600 Baureferat
1.11.1118	Steuerungsunterst. Öfftl. Betriebe	Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe
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	Personalmanagement	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	Organisationsangelegenheiten, IT	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen	FB 20 Finanzen
1.11.1165	Immobilienmanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1166	Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1167	Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1170	Graphik-Service-Center	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.12	Sicherheit und Ordnung	
1.12.1210	Statistik und Wahlen	Ref. 0120 Stadtentwickl. u. Statistik
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.12.1223	Verkehrsbehörde	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.12.1260	Brandschutz	FB 37 Feuerwehr
1.12.1270	Rettungsdienst	FB 37 Feuerwehr
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen	FB 37 Feuerwehr

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.21	Schulträgeraufgaben	
1.21.2110	Grundschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2120	Hauptschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2150	Realschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule und Sport
1.21.2180	Gesamtschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2210	Förderschulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2310	Berufliche Schulen	FB 40 Schule und Sport
1.21.2410	Schulerbeförderung	FB 40 Schule und Sport
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule und Sport
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.25	Kultur	
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	FB 41 Kultur
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung (Kulturinstitut	FB 41 Kultur
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)	FB 41 Kultur
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)	FB 41 Kultur
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstellungen (Museum)	FB 41 Kultur
1.25.2522	Bildende Kunst	FB 41 Kultur
1.25.2523	Bildende Kunst FB 20 (Vermietungen)	FB 20 Finanzen
1.25.2610	Theater	FB 41 Kultur
1.25.2620	Musikpflege	FB 41 Kultur
1.25.2630	Musikschulen	FB 40 Schule und Sport
1.25.2710	Volkshochschulen	FB 20 Finanzen
1.25.2720	Büchereien	FB 41 Kultur
1.25.2732	Sonstige Volksbildung FB 40	FB 40 Schule und Sport
1.25.2733	Sonstige Volksbildung (Roter Saal/Brunsv	FB 41 Kultur
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)	FB 41 Kultur
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	FB 41 Kultur
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	
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3117	Zahlungen Quotales System	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)	Ref. 0500 Sozialreferat/ FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3122	Eingliederungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3123	Einmalige Leistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
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
1.31.3158	Sozialstationen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.31.3430	Betreuungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3450	Landesblindengeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3460	Wohngeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3620	Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.41	Gesundheitsdienste	
1.41.4110	Krankenhäuser	FB 20 Finanzen
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.42	Sportförderung	
1.42.4210	Förderung des Sports	FB 40 Schule und Sport
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten und Bädern	FB 40 Schule und Sport
1.42.4242	Sportstätten/Städtisches Stadion	FB 20 Finanzen
1.42.4244	Sportstätten FB 20 (Verpachtung)	FB 20 Finanzen
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	Ref. 0120 Stadtentwickl. u. Statistik
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	Ref. 0630 Baurecht
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0630 Baurecht
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Abfallwirtschaft	FB 20 Finanzen
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5410	Gemeindestraßen (GS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5420	Kreisstraßen (KS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5430	Landesstraßen (LS)	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5440	Bundesstraßen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5450	Straßenreinigung und -beleutung	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5460	Parkeinrichtungen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5461	Parkhäuser FB 20 (Verpachtung)	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
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
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öfftl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6130	Abwicklung der Vorjahre	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
1.99.3700	Vorleistungen FB 37	FB 37 Feuerwehr
1.99.4000	Vorleistungen FB 40	FB 40 Schule und Sport
1.99.4100	Vorleistungen FB 41	FB 41 Kultur
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.5100	Vorleistungen FB 51	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün

5. Übersicht über die Konten

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

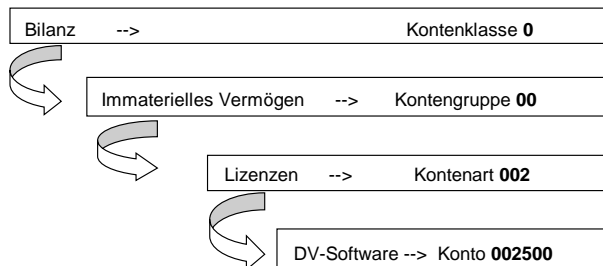
Kontenübersicht 2009 - Bilanz

Stand: 07.05.2010

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

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSKN vom 12.11.2007

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
0	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen (Bilanzkonten Aktivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1	Immaterielles Vermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.1	Konzessionen	
001	Konzessionen	
001100	Konzessionen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.2	Lizenzen	
002	Lizenzen	
002100	Lizenzen	
002300	Geschäfts- oder Firmenwerte	
002500	DV-Software	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.3	Ähnliche Rechte	
003	Ähnliche Rechte	
003100	Ähnliche Rechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
004	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	
004100	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005100	Aktivierter Umstellungsaufwand	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008100	Sonstiges immaterielles Vermögen	
009	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009100	geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	
009110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	
009200	Aktiviere Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2	Sachvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	
011	Grünflächen	
011100	Grünflächen - Grund und Boden	
011200	Grünflächen - Außenanlagen	
011250	Grünflächen - Außenanlagen - Festwert	
012	Ackerland	
012100	Ackerland - Grund und Boden	
012200	Ackerland - Außenanlagen	
012250	Festwert Außenanlagen Bäume - Ackerland	
013	Wald, Forsten	
013100	Wald, Forsten - Grund und Boden	
013200	Wald, Forsten - Außenanlagen	
013250	Festwert Wald, Forst - Stadtwald	
019	Sonstige unbebaute Grundstücke	
019100	Sonstige unbebaute Grundstücke - Grund und Boden	
019200	Sonstige unbebaute Grundstücke - Außenanlagen	
019250	Festwert Außenanlagen Bäume - unbebaute Grundstück	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	
021	Grundstücke mit Wohnbauten	
021100	Wohnbauten - Grund und Boden	
021200	Wohnbauten - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
021250	Festwert Außenanlagen Bäume - Wohnbauten	
022	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	
022100	Soziale Einrichtungen- Grund und Boden	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
022200	Soziale Einrichtungen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
022250	Festwert Außenanlagen Bäume - soziale Einrichtungen	
023	Grundstücke mit Schulen	
023100	Schulen - Grund und Boden	
023200	Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
023250	Festwert Außenanlagen Bäume - Schulen	
024	Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
024100	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Grund und Boden	
024200	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
024250	Festwert Außenanlagen Bäume - Kultur, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
029	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	
029100	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Grund und Boden	
029200	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
029250	Festwert Außenanlagen Bäume - sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.3	Infrastrukturvermögen	
031	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
031100	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
032	Brücken und Tunnel	
032100	Brücken und Tunnel	
033	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
033100	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
034	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
034100	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035100	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035150	Festwert Außenanlagen Bäume - Straßen, Wege und Plätze	
035160	Festwert Beleuchtungsanlagen/Parkscheinautomaten	
036	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
036100	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
037	Wasserbauliche Anlagen	
037100	Wasserbauliche Anlagen	
038	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
038100	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
039	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
039100	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	
041	Bauten auf fremden Grundstücken	
041100	Bauten auf fremden Grund und Boden	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
051	Kunstgegenstände	
051100	Kunstgegenstände	
055	Baudenkmäler	
055100	Baudenkmäler	
056	Bodendenkmäler	
056100	Bodendenkmäler	
055	Sonstige Kulturdenkmäler	
059100	Sonstige Kulturdenkmäler	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
061	Fahrzeuge	
061100	Fahrzeuge	
062	Maschinen	
062	Maschinen	
063	Technische Anlagen	
063100	Technische Anlagen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
071	Betriebsvorrichtungen	
071100	Betriebsvorrichtungen	
072	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072100	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072110	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Schulausstattung	
072120	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kitas und Jugendfreizeiteinrichtungen	
072130	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr	
072140	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bibliotheken	
073	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
073100	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
075	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	
075100	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.8	Vorräte	
081	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
081100	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
082	Hilfsstoffe	
082100	Hilfsstoffe	
083	Betriebsstoffe	
083100	Betriebsstoffe	
084	Waren	
084100	Waren	
085	Unfertige/fertige Erzeugnisse	
085110	Unfertige Erzeugnisse	
085120	Fertige Erzeugnisse	
085210	Unfertige Maßnahme	
085220	Fertige Maßnahme	
086	Unfertige Leistungen	
086100	Unfertige Leistungen	
087	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
089	Sonstige Vorräte	
089100	Sonstige Vorräte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerverrechnung 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)	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3	Finanzvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.2	Beteiligungen	
111	Beteiligungen	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	
121	Sondervermögen	
121100	Sondervermögen	
122	Treuhandvermögen	
122100	Treuhandvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.4	Ausleihungen	
131	Ausleihungen	
131510	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bis 1 Jahr	
131520	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 1 bis 5 Jahre	
131530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen über 5 Jahre	
131810	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	
131820	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	
131830	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich über 5 Jahre	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.5	Wertpapiere	
141	Investmentzertifikate	
141110	Investmentzertifikate	
142	Kapitalmarktpapiere	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
143	Geldmarktpapiere	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
144	Finanzderivate	
144100	Finanzderivate	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
151100	Gebühren-Forderungen aus Dienstleistungen	
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen	
151120	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Beteiligungen	
151130	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Sonderrechnungen	
151190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen Dienstleistungen	
152	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
152100	Steuerforderungen	
152110	Steuerforderungen an verbundene Unternehmen	
152120	Steuerforderungen an Beteiligungen	
152130	Steuerforderungen an Sonderrechnungen	
152190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen	
152910	Zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen	
152920	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
154	Sonstige Forderungen	
154100	Erstattungsanspruch §107b BeamtVG Pensionsrückstellungen	
159	Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen	
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159190	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	
159910	Einzelwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Zweifelhafte Forderungen Transferleistungen	
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	04/2009: neues SAKO
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	
166	Sonstige Vermögensgegenstände	
166000	Debitorische Kreditoren	
166100	Andere sonstige Vermögensgegenstände	
166200	Stundungsverrechnung	
166700	Verrechnungskonto Vorschüsse	
166730	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Zahlungen HR	
166731	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Einnahmen HR	
166733	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65 - ohne HR	
166740	Verrechnungskonto Forderungen an MA	
166745	Sonstige Forderungen Mitarbeiter Darlehen Gehaltsvorsch	
166750	Nettoabzug (interne Verrechnung) Beamte	
166751	Nettoabzug (interne Verrechnung) tariflich Beschäftigte	
166752	Nettoabzug (interne Verrechnung) ABM-Kräfte	
166755	Verrechnungskonto HR - Umsetzungen	
166775	Verrechnungskonto SS FB 65 - Nebenkostenverteilung	
166800	Sonstige geleistete Anzahlungen	
166900	Skontoverrechnung (Nettoverfahren)	
168	Vorsteuer	
168100	Vorsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 4	Liquide Mittel	
171	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	
171100	Nord/LB, Bestand Kontonr.815001	
171110	Nord/LB (Ausgabe), Bestand Kontonr. 199944471	
171130	Commerzbank AG, Bestand	
171140	Deutsche Bank AG, Bestand Kontonr. 066143900	
171150	Dresdner Bank AG, Bestand Kontonr. 104000500	
171180	Volksbank Braunschweig, Bestand Kontonr. 6036864000	
171190	Postbank Hannover, Bestand Kontonr. 10854307	
171900	Nord/LB, 1 Euro-Jobber Kontonr.199945080	
171920	Nord/LB, Kinderarmut Kontonr. 199919994	
171930	Nord/LB, Reiterstandbilder	
171931	Volksbank, Reiterstandbilder	
171940	Credit-Suisse, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	01/2009: neues SAKO
171951	Bankkonten FB 51	
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - VW-Bank	
172105	Tagesgeld - VW-Bank	02/2009: neues SAKO
172110	Festgeld - Berliner Bank	
172120	Festgeld - SEB AG	
172130	Festgeld - Postbank	
172140	Festgeld - Maples	
172150	Festgeld - Hanseatic Bank	
172160	Festgeld - Valovis	
172170	Festgeld - DKB	
172180	Festgeld - SPK Neckartal	
172190	Festgeld - Dresdner Bank	
172200	Festgeld - AK-Bank AG	
172210	Festgeld - Bankhaus Flessa	
172220	Festgeld - Düsseldorfer Hypothekenbank	
172230	Festgeld - Real Estate	
172240	Festgeld - Volksbank Oberberg	
172250	Festgeld - Lehman Brothers AG	
172260	Festgeld - Volksbank BRAWO	
172270	Festgeld - Coreal	
172280	Festgeld - Nord LB Landessparkasse	
172290	Festgeld - Credit-Suisse	08/2009: neues SAKO
172295	Tagesgeld - Credit-Suisse	06/2009: neues SAKO
173	Bargeld	
173110	Barkasse 1	
173180	Wechselgeldkassen	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
173185	Wertgutscheine und Zahlstellen	
173190	Schecks	
GemHKVO § 54 Abs. 2 Nr. 5	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	02/2009: neues SAKO
180110	RAP - Forderungen aus Dienstleistungen	
180210	RAP - Übrige Forderungen	
180310	RAP - geleistete Zuwendungen	
189100	RAP - Sonstige aktive RAP	
2	Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1	Nettoposition	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1	Basis-Reinvermögen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.1	Reinvermögen	
2001	Reinvermögen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
200110	Reinvermögen	
200120	Reinvermögen Sonderposten-Anteil	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	
2002	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
2003	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2	Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentliches Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.3	Bewertungsrücklage	
203	Bewertungsrücklage für Überschüsse des Bewertungsergebnisses	
203100	Bewertungsrücklage - Überschuss des Bewertungsergebnisses.	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	
204	Zweckgebundene Rücklagen	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.2.5	Sonstige Rücklagen	
205	Sonstige Rücklagen	
205100	Sonstige Rücklagen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3	Jahresergebnis	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	
206	Ergebnis und Ergebnisverwendung	
206010	Ergebnis des laufenden Jahres	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4	Sonderposten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
211	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände	
211100	Sonderposten - Zuwendungen	
211110	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Bund (zweckgebunden)	
211111	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Land (zweckgebunden)	
211112	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
211113	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Zweckverbänden	
211114	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	
211115	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
211116	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
211117	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von privaten Unternehmen	
211118	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom übrigen Bereichen	
211120	Verrechnung SoPo - Zuwendungen (pauschal)	
211130	Sonderposten Zuwendungen Korrekturkonto	
211140	Sonderposten - pauschale Zuwendungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	
212	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
212100	Sonderposten - Beiträge und ähnliche Entgelte	
212110	Verrechnung Sonderposten - Erschließungsbeiträge	
212130	Sonderposten Beiträge Korrekturkonto	
212140	Verrechnung Sonderposten - Ausbaubeiträge	
212150	Verrechnung Sonderposten - sonstige Beiträge	
212160	Sonderposten - pauschale - Beiträge	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.3	Gebührenaussgleich	
213	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.4	Bewertungsausgleich	
214	Sonderposten für den Bewertungsausgleich	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 1.4.6	Sonstige Sonderposten	
219	Sonstige Sonderposten	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2	Schulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1	Geldschulden	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.1	Anleihen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
221	Anleihen	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231510	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231511	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231520	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231521	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231530	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231531	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit ü. 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231610	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231611	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231620	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231621	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231630	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231631	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231710	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231711	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231720	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231721	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231730	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231731	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.3	Liquiditätskredite	
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
239010	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr	
239110	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Land Laufzeit bis 1 Jahr	
239210	Kredite zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden Laufzeit bis 1 Jahr	
239310	Kredite zur Liquiditätssicherung von Zweckverbände Laufzeit bis 1 Jahr	
239410	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen öffentlichen. Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239510	Kredite zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239610	Kredite zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239710	Kredite zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr	
239810	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239910	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundsulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4	Transferverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
269110	Andere Transferverbindlichkeiten	
269900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1	Durchlaufende Posten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	
2721	Umsatzsteuer	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
2722	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	
2723	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
2724	Sonstige Verrechnungen	
272410	Verrechnungskonto Straßenreinigungsgebühr Jahressollstellung	
272420	Verrechnungskonto Abfall Bio Jahressollstellung	
272430	Verrechnungskonto Abfall Rest Jahressollstellung	
272510	Fundgelder	
272511	Versteigerungserlöse FB 32.1	03/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272510
272512	Versteigerungserlöse FB 32.4	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272520	Schadensregulierung Sonderrechnung	
272530	Schadensregulierung an Dritte	
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
272970	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen	
272990	Sonstige durchlaufende Posten FB 20.2	
272991	Sonstige durchlaufende Posten andere OrgE	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272990
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	03/2009: neues SAKO
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige 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	
279190	Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen	
279200	Verrechnungskonto Leasingzinsen	
279300	Verrechnungskonto Leasingeinstellung	
279400	PSCD-Klärungsbestandskonto (auch Rückläufer)	
279410	PSCD-Klärungsbestandskonto Ausgabe	
279420	PSCD-Rückzahlungsanforderung	
279430	PSCD-Klärungsbestandskonto Reste	
279900	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: SAKO auslaufend
279905	Andere sonstige Verbindlichkeiten	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 279900

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
279910	Kreditrische Debitoren	
279920	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	
279921	Verbindlichkeiten Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	
279922	Verbindlichkeiten Cashpool - Hafencashpool Braunschweig mbH	
279923	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	
279924	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	
279925	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Zukunft GmbH	
279926	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	
279927	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	
279928	Verbindlichkeiten Cashpool - KOSYNUS GmbH	
279929	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	
279930	Verbindlichkeiten CP-Unterstützungskasse Stadtbad eV	09/2009: Änderung der Bezeichnung (genauere Definition)
279931	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	
279932	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad BS	09/2009: neues SAKO
279940	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	
279941	Verbindlichkeiten Cashpool - Projekt Region Braunschweig GmbH	
279950	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279951	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Abfallwirtschaft	
279952	Verbindlichkeiten Cashpool - Sonderrechnung Stadtentwässerung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3	Rückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
28110	Pensionsrückstellungen	
28120	Beihilferückstellungen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
28310	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
28410	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
28510	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
28610	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
28620	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
28710	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 3.8	Andere Rückstellungen	
289	Andere Rückstellungen	
28910	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	11/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 289110
GemHKVO § 54 Abs. 4 Nr. 4	Passive Rechnungsabgrenzung	
290	Passive Rechnungsabgrenzung	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	04/2009: SAKO auslaufend
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrgE	04/2009: neues SAKO (op-verwaltet) bisher 290100
299	Übrige Verbindlichkeiten	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

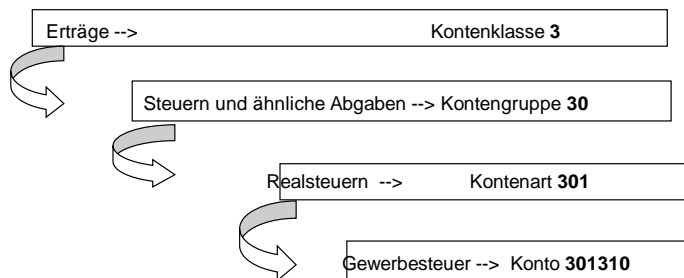
Kontenübersicht 2009 - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: 08.12.2008

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

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSKN vom 12.11.2007

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
3	Erträge / Einzahlungen	6		
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	GemHKVO § 3 Nr. 1 a		
30	Steuern und ähnliche Abgaben			
301	Realsteuern			
301110	Grundsteuer A	601110	000	
301210	Grundsteuer B	601210	001	
301310	Gewerbesteuer	601310	003	
302	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern			
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	010	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	012	
303	Sonstige Gemeindesteuern			
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	020/021	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	020/021	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	020/021	
303210	Hundesteuer	603210	022	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	025 / 029 / 023	
305	Ausgleichsleistungen			
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	605210	092	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 b		
31	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
311	Schlüsselzuweisungen			
311110	Schlüsselzuweisungen vom Land	611110	041	
312	Bedarfszuweisungen			
312110	Bedarfszuweisungen vom Land	612110	051	
313	Sonstige allgemeine Zuweisungen			
313010	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	613010	060	
313110	Allgemeine Zuweisungen vom Land	613110	061	
313210	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	613210	062	
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke			
314010	Zuweisungen vom Bund	614010	170	
314110	Zuweisungen vom Land	614110	171	
314210	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	614210	172	
314310	Zuweisungen von Zweckverbänden	614310	173	
314410	Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	614410	174	
314510	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	614510	175	
314610	Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	614610	176	
314710	Zuschüsse von privaten Unternehmen	614710	177	
314720	Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	614720	177	
314810	Zuschüsse von übrigen Bereichen	614810	178	
314820	Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	614820	178	
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Sammelposten	nicht zahlungswirksam	neu	
316210	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
316220	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
318	Allgemeine Umlagen			
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	072	
319	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes			
319110	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	619110	191/192/193	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
319120	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II	619120	191/192/193	
319130	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden	619130	191/192/193	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 4	Sonstige Transfererträge / -einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 c		
32	Sonstige Transfererträge			
321	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen			
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz			
321110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE örtliche Träger	621110	241	
321120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE überörtliche Träger	621120	241	
321130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Kommunale Altenpflege	621130	241	
321140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Aufnahme Gesetz	621140	241	
321150	Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	621150	241	
321190	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz ohne Zuordnung	621190	241	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete			
321210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE örtliche Träger	621210	243	
321220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE überörtliche Träger	621220	243	
321230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Kommunale Altenpflege	621230	243	
321240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Aufnahme Gesetz	621240	243	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern			
321310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE örtliche Träger	621310	245	
321320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE überörtliche Träger	621320	245	
321330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE örtlicher Träger	621330	245	
321340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE überörtlicher Träger	621340	245	
	Sonstige Ersatzleistungen			
321410	Sonstige Ersatzleistungen avE örtlicher Träger	621410	247	
321420	Sonstige Ersatzleistungen avE überörtlicher Träger	621420	247	
321430	Sonstige Ersatzleistungen avE Kommunale Altenpflege	621430	247	
321440	Sonstige Ersatzleistungen avE Aufnahme Gesetz	621440	247	
	Rückzahlung gewährter Hilfen			
321510	Rückzahlung gewährter Hilfe avE örtliche Träger	621510	249	
321520	Rückzahlung gewährter Hilfe avE überörtliche Träger	621520	249	
321530	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Kommunale Altenpflege	621530	249	
321540	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Aufnahme Gesetz	621540	249	
322	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen			
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz			
322110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE örtliche Träger	622110	251	
322120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE überörtliche Träger	622120	251	
322130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE Kommunale Altenpflege	622130	251	
322140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz Aufnahme Gesetz	622140	251	
322150	Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz in Einrichtungen	622150	251	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete			
322210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE örtliche Träger	622210	253	
322220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE überörtliche Träger	622220	253	
322230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Kommunale Altenpflege	622230	253	
322240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Aufnahme Gesetz	622240	253	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern			
322310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., Kommunale Altenpflege	622310	255	
322320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., überörtliche Träger	622320	255	
322330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, Kommunale Altenpflege	622330	255	
322340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, überörtliche Träger	622340	255	
	Sonstige Ersatzleistungen			
322410	Sonstige Ersatzleistungen iE örtlicher Träger	622410	257	
322420	Sonstige Ersatzleistungen iE überörtlicher Träger	622420	257	
322430	Sonstige Ersatzleistungen iE Kommunale Altenpflege	622430	257	
322440	Sonstige Ersatzleistungen iE Aufnahme Gesetz	622440	257	
	Rückzahlung gewährter Hilfen			
322510	Rückzahlung gewährter Hilfe iE örtliche Träger	622510	259	
322520	Rückzahlung gewährter Hilfe iE überörtliche Träger	622520	259	
322530	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Kommunale Altenpflege	622530	259	
322540	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Aufnahme Gesetz	622540	259	
323	Schuldendiensthilfen			
323010	Schuldendiensthilfen vom Bund	623010	230	
323110	Schuldendiensthilfen vom Land	623110	231	
323210	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	623210	232	
323310	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden	623310	233	
323410	Schuldendiensthilfen vom sonstigen öffentlichen Bereich	623410	234	
323510	Schuldendiensthilfen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	623510	235	
323610	Schuldendiensthilfen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	623610	236	
323710	Schuldendiensthilfen von privaten Unternehmen	623710	237	
323810	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	623810	238	
329	Andere sonstige Transfererträge			
329110	Andere sonstige Transfererträge	629110	23 / 24 / 25	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 5	Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 d		
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
331	Verwaltungsgebühren			
331110	Verwaltungsgebühren	631110	10	
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			
332110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632110	11	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	11	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3	Auflösungserträge aus Sonderposten	nicht zahlungswirksam		
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
337	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge			
337110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
337120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
337220	Manuelle Auflösung von Sonderposten Beiträge (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6	Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 e		
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
341	Mieten und Pachten			
341110	Mieten und Pachten	641110	14	
342	Erträge aus Verkauf			
342110	Erträge aus Verkauf	642110	13	
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
346110	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	646110	150/157	
346120	Erträge private Telefongebühren	646120	150/157	
346130	Erträge Abzug Verpflegung	646130	150/157	
346140	Erträge Pfändungsgebühren	646140	150/157	
346150	Erträge private Dienstwagenkilometer	646150	150/157	
346160	Erträge Kostenersatz aus Haftpflichtanprüchen	646160	150/157	04/2009: nicht mehr verwenden; für erhaltene Schadensersatz ist nur noch das Konto 501210 zu verwenden.
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 1 f		
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen			
348010	Erstattungen vom Bund	648010	160	
348110	Erstattungen vom Land	648110	161	
348210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648210	162	
348310	Erstattungen von Zweckverbänden	648310	163	
348410	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	648410	164	
348510	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648510	165	
348520	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648520	165	
348530	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Steuerungsleistungen	648530	165	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	166	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	167	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	168	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11	Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 i		
35	Sonstige ordentliche Erträge			
351	Konzessionsabgaben			
351110	Konzessionsabgaben	651110	22	
352	Erstattung von Steuern			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	652210	159	
35	Sonstige ordentliche Erträge			
357	Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam		
357110	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
357120	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	neu	
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam		
358110	Erträge aus Zuschreibungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358210	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
358390	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	neu	
359	Andere sonstige ordentliche Erträge			
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	268	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	268	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 1 g		
36	Finanzerträge			
361	Zinserträge			
361010	Zinserträge vom Bund	661010	200	
361110	Zinserträge vom Land	661110	201	
361210	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	661210	202	
361310	Zinserträge von Zweckverbänden	661310	203	
361410	Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	661410	204	
361510	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	661510	205	
361610	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	661610	206	
361710	Zinserträge von Kreditinstituten	661710	207	
361720	Zinserträge von Kreditinstituten/Cashpool	661720	207	
361810	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	661810	207, 208	
361910	Zinserträge von ausländischen Bereichen	661910	207, 208	
363	Besondere Erträge			
363110	Bußgelder	663110	260	
363120	Zwangsgelder	663120	260	
363130	Verwarnungsgelder	663130	260	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
363190	Sonstige ordnungsrechtliche Erträge	663190	260	
363210	Säumniszuschläge	663210	261	
363220	Mahngebühren	663220	261	
363230	Stundungszinsen	663230	261	
363240	Rücklastschriftgebühren	663240	261	
363290	Sonstige Nebenforderungen	663290	261	
363310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	663310	262	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen			
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	21	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	21	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	21	
365140	Erträge aus Ausschüttung des Zweckverbandes f. d. kommunale Kreditwesen	665140	21	
369	Sonstige Finanzerträge			
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	265	
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	266	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam		
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
371	Aktivierete Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam		
371140	Erlöse Aktivierete Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
37	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
372	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam		
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	neu	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	neu	
4	Aufwendungen / Auszahlungen	7		
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal	GemHKVO § 3 Nr. 2 a		
40	Personalaufwendungen			
401	Dienstaufwendungen			
	Beamte			
401110	Beamtenbezüge	701110	410	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	410	
	Tariflich Beschäftigte			
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	414	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	414	
	ABM-Kräfte			
401810	ABM-Kräfte	701810	417	
	Sonstige Beschäftigte			
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	416	
401920	Pauschalierte Lohnsteuer	701920	416	
402	Beiträge zu Versorgungskassen			
	Beamte			
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	430	
	Arbeitnehmer			
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	434	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	434	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	434	
	Sonstige Beschäftigte			
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	438	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			
	Beamte			
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	440	
	Tariflich Beschäftigte			
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	444	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	444	
	Sonstige Beschäftigte			
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	448	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte			
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	450	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte			
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	neu	
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte			
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	neu	
407	Rückstellung für Altersteilzeit			
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	neu	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	nicht zahlungswirksam	neu	
407130	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	nicht zahlungswirksam	neu	
407140	Sonstige Personalarückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
408	Deckungsreserve für Personalaufwendungen			
408110	Deckungsreserve	708110	470	
408120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2	Aufwendungen / Auszahlungen für Versorgung	GemHKVO § 3 Nr. 2 b		
41	Versorgungsaufwendungen			

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
411	Versorgungsaufwendungen			
	Beamte			
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	420	
	Tariflich Beschäftigte			
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	424	
413	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			
	Beamte			
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	440	
	Tariflich Beschäftigte			
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	444	
	Sonstige Beschäftigte			
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	448	
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger			
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	450	
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger			
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	neu	
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger			
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	GemHKVO § 3 Nr. 2 c		
42	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens			
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen	721110	500	
421150	Grundstücke und bauliche Anlagen - Tiefbauleistungen	721150	keine separate Darstellung	
421160	Grundstücke und bauliche Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	721160	502	
421180	Aufwendungen für Tauschgrundstücke	721180	neu	
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			
421210	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	721210	510/511	
421270	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen	721270	510/511	
421273	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung der Friedhofsflächen	721273	510/511	
421278	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen - histor. Friedhöfe	721278	510/511	
422	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			
422110	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	722110	52	
422120	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	722120	52	
422130	Aufwendungen für Unterhaltung der Kraftfahrzeuge	722130	52	
422140	Aufwendungen für Wartung Software	722140	52	
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	52	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	52 / 935	
423	Mieten und Pachten			
423110	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	723110	53	
423120	Inventarmieten	723120	53	
423130	Leibrenten	723130	53	
423210	Leasing	723210	53	
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
424100	Reinigung	724100	54	
424110	Grundstücksabgaben	724110	54	
424120	Gebäudeversicherungen	724120	54	
424130	Winterdienst	724130	54	
424140	Gehwegreinigung	724140	54	
424150	Straßenausbaubeiträge	724150	54	03/2009: neues Sachkonto
424190	Sonstige Bewirtschaftungskosten	724190	54	
425	Haltung von Fahrzeugen			
425110	Betriebskosten Kfz und GEZ	725110	55	
425120	Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	725120	55	
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte			
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	726110	56	
426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	726120	56	
426130	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen	726130	56	
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	57-638	
427115	Planungskosten	727115	57-638	
427120	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen	727120	57-638	
427125	Lebensmittel	727125	57-638	
427130	Repräsentationsaufwendungen	727130	57-638	
427135	Medizinischer Sachbedarf	727135	57-638	
427140	Veranstaltungen	727140	57-638	
427145	EDV-Kosten	727145	57-638	
427150	Schulsport	727150	57-638	
427155	Sonstige Verbrauchsmittel	727155	57-638	
427160	Lehrmittelbedarf	727160	57-638	
427170	Statische Prüfungen	727170	57-638	
427180	Veröffentlichungen	727180	57-638	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	57-638	
427195	Sonstige Sachaufwendungen Beschäftigungsbetrieb	727195	57-638	
429	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen			
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	638	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 2 e		
43	Transferaufwendungen			
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke			
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	710	
431110	Zuweisungen an das Land	731110	711	
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	712	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	713	
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	714	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	715	
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	716	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	731710	717	
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	718	
432	Schuldendiensthilfen			
432010	Schuldendiensthilfen an den Bund	732010	720	
432110	Schuldendiensthilfen an das Land	732110	721	
432210	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	732210	722	
432310	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	732310	723	
432410	Schuldendiensthilfen an den sonstigen öffentlichen Bereich	732410	724	
432510	Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	732510	725	
432610	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	732610	726	
432710	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	732710	727	
432810	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	732810	728	
433	Sozialtransferaufwendungen			
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen			
433110	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger	733110	73	
433120	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger	733120	73	
433130	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733130	73	
433140	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733140	73	
433150	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	733150	76	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen			
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	74	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	74	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	74	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	74	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	77	
	Sonstige soziale Leistungen			
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	75, 78, 79	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	75, 78, 79	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	75, 78, 79	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	75, 78, 79	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	75, 78, 79	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	75, 78, 79	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	75, 78, 79	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	78	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	75, 78, 79	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	75, 78, 79	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	75, 78, 79	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	75, 78, 79	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	75, 78, 79	
434	Steuerbeteiligungen			
	Gewerbesteuerumlage			
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	810	
437	Allgemeine Umlagen			
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	832	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	833	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 f		
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	46	
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	40	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	40	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	639, 660, 661	
442920	Verfüugungsmittel	742920	660	
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	661	
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	639	
443	Geschäftsaufwendungen			
	Geschäftsaufwendungen			
443110	IT-Aufwendungen	743110	65	
443120	Fernsprech-, Internetaufwendungen	743120	65	
443125	Mobilfunkaufwand	743125	65	
443135	Bankgebühren, Porto	743135	65	
443136	Bankgebühren Zahlungsverkehr	743136	65	
443140	Prüfungs- und Beratungskosten	743140	65	
443142	Gerichts- und Anwaltskosten	743142	65	
443150	Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	743150	65	
443155	Kopierkosten	743155	65	
443160	Zeitschriften	743160	65	
443175	sonstige Geschäftsaufwendungen	743175	65	
443180	Dienstreisen, Fahrkostenersatz	743180	65	
443197	Aufwendungen für selbsterstellte Software	743197	65	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	64	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	64	
444130	Unfallversicherung	744130	64	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	64	
444150	Körperschaftsteuer	744150	64	
444160	Gewerbesteuer	744160	64	
444170	sonstige Versicherungen	744170	64	
444180	Sonstige Ausgleichsabgaben	744180	64	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	64	
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit			
445010	Erstattungen an den Bund	745010	670	
445110	Erstattungen an das Land	745110	671	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	672	
445310	Erstattungen an Zweckverbände	745310	673	
445410	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	745410	674	
445420	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - örtlicher Träger	745420	674	
445430	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - überörtlicher Träger	745430	674	
445440	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - kommunale Altenpflege	745440	674	
445450	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - Aufnahmegesetz	745450	674	
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen			
445510	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	745510	675	
445512	Erstattungen an Gebäudemanagement - Miete	745512	675	
445517	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm	745517	675	
445518	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt	745518	675	
445519	Erstattungen an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen (Personal-u.Sachkosten)	745519	675	
445520	Erstattungen an Gebäudemanagement - funktionale Umbauten (Personal-u.Sachkosten)	745520	675	
445521	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745521	675	
445522	Erstattungen an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	745522	675	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	675	
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	675	
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	675	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistungen	745531	675	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	675	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	675	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	675	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen			
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	676	
	Erstattungen an private Unternehmen			
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	677	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	677	
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	677	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	677	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	677	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßentwässerung	745716	677	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	677	
	Erstattungen an übrige Bereiche			
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	678	
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	691-695	
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsleistungen und Beratung	746120	691-695	
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	691-695	
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen			
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
449120	Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749120	5 - 7	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	GemHKVO § 3 Nr. 2 d		
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
451	Zinsaufwendungen			
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	800	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	801	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	802	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	803	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	804	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	805	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	877	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	806	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	807	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	807, 808	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	807, 808	
453	Besondere Aufwendungen			
	Bußgelder			
453110	Bußgelder	753110	848	
	Säumniszuschläge			
453210	Säumniszuschläge	753210	848	
459	Sonstige Finanzaufwendungen			
	Verzinsung von Steuernachzahlungen			
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	845	
	Sonstige Finanzaufwendungen			
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	848	
GemHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 4	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam		
47	Bilanzielle Abschreibungen	nicht zahlungswirksam		
471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	680	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	nicht zahlungswirksam	680	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	680	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	680	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	680	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	680	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	680	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	680	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	680	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	680	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	680	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	680	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	680	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	680	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	680	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	680	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	680	
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen			
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit (Einzelwertberichtigung, Pauschalwertberichtigung)	nicht zahlungswirksam	neu	
472112	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	neu	
472150	Einzelwertberichtigungen	nicht zahlungswirksam	neu	04/2009: neues Sachkonto
472160	Pauschalwertberichtigungen	nicht zahlungswirksam	neu	04/2009: neues Sachkonto
479	Sonstige Abschreibungen			
479120	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	neu	
479210	Aufwand Festwert	nicht zahlungswirksam	neu	
479220	Abschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	neu	
479230	Zuschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	neu	
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	6/7		
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1	außerordentlicher Ertrag			
50	Realisierte außerordentliche Erträge			
501	Außergewöhnliche Erträge			
	Spenden			
501110	Spenden für Investitionen von privaten Unternehmen	614710	36	
501120	Spenden für Investitionen von übrigen Bereichen	614810	36	
501150	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	681510	17	
501160	Spenden für laufende Zwecke von öffentlichen Sonderrechnungen	681610	17	
	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.			

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	150-157	
	Sonstige außergewöhnliche Erträge			
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	0 - 3	
502	Periodenfremde Erträge			
502110	Erträge aus Abgang von Vermögen		345 / 130	
502210	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	neu	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplanm. AfA)	nicht zahlungswirksam	neu	
502810	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
	Sonstige periodenfremde Erträge			
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659110	neu	
502920	Periodenfremde Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	neu	
502930	Nicht aktivierungsfähiger Aufwand	nicht zahlungswirksam	neu	
GemHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand			
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen			
511	Außergewöhnliche Aufwendungen			
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen			
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	neu	
	Spenden			
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	781510	71 / 98	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	781610	71 / 98	
	Geleisteter Schadensersatz u.a.			
511310	Geleisteter Schadensersatz u.a.	744140	64	
	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen			
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	842	
	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	71	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	71	
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen			
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	5 - 7	
512	Periodenfremde Aufwendungen			
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (Irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	neu	
	Nachholung von Rückstellungen			
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	neu	
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	neu	
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
512910	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	5 - 7	
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	neu	
513	Außerplanmäßige Abschreibungen			
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
513110	Außerplanmäßige Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	neu	
513120	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	nicht zahlungswirksam	neu	
513130	Außerplanmäßige Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	neu	
513140	Außerplanmäßige Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	neu	
513150	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	neu	
513160	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513170	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513180	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513190	Außerplanmäßige Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	neu	
513200	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513210	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	neu	
513220	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	neu	
513230	Außerplanmäßige Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	neu	
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
513260	Sonstige Außerplanmäßige Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	neu	
53	Veräußerung von Vermögensgegenständen			
531	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			
531110	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	340100	
531310	Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	130/345	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
	Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen			
531410	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen			
531510	Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen			
531910	Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
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	neu	
532310	Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			
532410	Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	neu	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen			
532510	Aufwendungen aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	neu	
532910	Aufwendungen aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	neu	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen	6		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 4 a		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68		
	Investitionszuwendungen	681	360	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Bund	681010	360	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Land	681110	361	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681210	362	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	681310	363	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	681410	364	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	681510	365	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	681610	366	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	681710	367	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	681810	368	
nicht ergebniswirksam	Sonstige Einzahlungen für Investitionen	681900	36	
nicht ergebniswirksam	Einzahlung aus der Rückzahlung von Zuwendungen	681910	36	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	GemHKVO § 3 Nr. 4 c		
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682110	340	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	683		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	683110	345	
	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	33	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	684210	33	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	684310	33	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	685		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	685110	33	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	685210	33	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	685310	33	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren	686		
	Kapitalmarktpapiere			
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapiere beim Bund			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	686201	33	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	686202	33	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	686203	33	
	Geldmarktpapiere			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapiere beim sonstigen inländischen Bereich	686380	33	
nicht ergebniswirksam	Finanzderivate	686410	33	
	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687110	347	
	Rückflüsse von Ausleihungen	688		
	Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688510	325	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688520	325	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688530	325	
	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688810	327 / 328	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688820	327 / 328	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688830	327 / 328	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 4 b		
	Beiträge und ähnliche Entgelte	689		
	Beiträge und ähnliche Entgelte			
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	689110	35	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Straßenausbaubeiträgen	689120	351	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus sonstigen Entgelten	689130	35	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Zuwendungen	689900	neu	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 8		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	69		
	Kreditaufnahmen für Investitionen	692		
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692010	370	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692011	370	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692020	370	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692021	370	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692030	370	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692031	370	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692110	371	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692111	371	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692120	371	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692121	371	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692130	371	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692131	371	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstiger öffentlicher Bereich			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692410	374	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692411	374	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692414	374	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692420	374	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692421	374	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692424	374	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692430	374	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692431	374	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692434	374	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692510	375	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692511	375	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692514	375	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692520	375	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692521	375	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692524	375	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692530	375	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692531	375	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692534	375	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692610	376	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692611	376	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692614	375	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	376	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	376	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	375	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	376	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	376	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	375	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	377	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	377	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	377	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	377	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	377	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	377	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	377	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	377	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	377	
	Sonstige Wertpapierverschuldung	694		
	Sonstige Wertpapiere			
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	37	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	37	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	37	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	37	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	37	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	37	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen	7		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 e		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78		
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781		
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	781010	980	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	781110	981	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	781210	982	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	781310	983	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen öffentlichen Bereich	781410	984	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	781510	985	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	781610	986	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	781710	987	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	781810	988	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 a		
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	932	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	932	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 c		
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	783		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte	783110	935	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Sonstige	783120	935	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	52 - 935	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 d		
	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	784		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	930	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	930	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	930	
	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	785		
	Börsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	930	
	Nichtbörsennotierte Aktien			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	930	
	Sonstige Anteilsrechte			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	930	
	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	786		
	Kapitalmarktpapiere			
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapiere beim Bund			
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	786201	930	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	786202	930	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	786203	930	
	Geldmarktpapiere			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapiere beim sonstigen inländischen Bereich	786380	930	
	Finanzderivate			
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	930	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	GemHKVO § 3 Nr. 5 b		
	Baumaßnahmen	787		
	Hochbaumaßnahmen			
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	94	
	Tiefbaumaßnahmen			
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	95	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	95	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	GemHKVO § 3 Nr. 5 f		
	Sonstige Baumaßnahmen			
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen	787310	96	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - IT	787320	96	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - Kommunikationstechnik	787330	96	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - sonst. Techn. Anlagen	787340	96	
	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	925	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	925	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	925	
	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	927, 928	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	927, 928	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	927, 928	
	Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung			
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Fremdleistungen	789910	-	
nicht ergebniswirksam	Rückzahlungen für Zuwendungen	789920	-	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Sachanlagen	789940	-	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Finanzanlagen	789950	-	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Investitionszuwendungen an Dritte	789960	-	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	GemHKVO § 3 Nr. 9		
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen			
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund			
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	970	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	970	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	970	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	970	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	970	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	970	
	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	971	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	971	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	971	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	971	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	971	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	971	
	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	974	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	974	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	974	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	974	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	974	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	974	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792430	974	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792431	974	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792434	974	
	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	975	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792511	975	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792514	975	
	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	975	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	bisherige Gruppierung	Änderungen
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792521	975	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792524	975	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792530	975	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792531	975	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792534	975	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	792560	975	
	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	976	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792611	976	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792614	976	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792620	976	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792621	976	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792624	976	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792630	976	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792631	976	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792634	976	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen	792660	976	
	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	977	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792711	977	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792714	977	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792720	977	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792721	977	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792724	977	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr			
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792730	977	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792731	977	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792734	977	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	792760	977	
	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	-	

II. Bilanz (§ 54 GemHKVO)

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

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009**

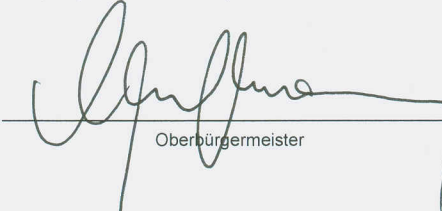
1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	7.086.069,53	13.632.330,53	1. Nettoposition		
2. Sachvermögen	1.118.109.480,51	1.138.127.441,69	1.1 Basis-Reinvermögen	498.612.269,06	498.602.462,73
3. Finanzvermögen	186.395.681,74	191.529.989,44	1.2 Rücklagen	0,00	54.233.486,42
4. Liquide Mittel	326.231.170,81	289.512.128,11	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	54.233.486,42	31.077.548,12
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	16.672.219,54	16.148.097,91	1.4 Sonderposten	341.085.145,76	342.417.827,98
				893.930.901,24	926.331.325,25
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden		
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	147.596.808,19	137.130.847,01
				147.596.808,19	137.130.847,01
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	828.221,61	770.211,34
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	84.647,10	1.809.592,94
			2.4 Transferverbindlichkeiten	3.871,55	2.059,21
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	179.171.574,20	168.420.250,49
				327.685.122,65	308.132.960,99
			3. Rückstellungen	432.084.465,62	413.527.607,62
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	794.132,62	958.093,82
Bilanzsumme	1.654.494.622,13	1.648.949.987,68	Bilanzsumme	1.654.494.622,13	1.648.949.987,68

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2008 = 1.895.649,29 €; 2009 = 7.595.285,94 €.

Braunschweig, 03. Juni 2010


Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

2. Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen	1.876.648,53	1.741.701,53	1.1.1 Reinvermögen	498.612.269,06	498.602.462,73
1.3 Ähnliche Rechte	1,00	121.351,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.209.420,00	11.769.278,00		498.612.269,06	498.602.462,73
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	50.119.526,46
	7.086.069,53	13.632.330,53	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nicht besetzt *)	0,00	4.113.959,96
2. Sachvermögen			1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	235.022.692,88	232.590.006,86	1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	457.266.914,67	454.878.675,78		0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	340.298.892,83	349.073.133,40	1.3 Jahresergebnis		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	9.697.110,00	11.276.666,00	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	390.830,83	427.123,16	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen**)	54.233.486,42	31.077.548,12
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.882.883,10	13.315.568,38		54.233.486,42	31.077.548,12
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	27.245.079,20	27.167.870,20	1.4 Sonderposten		
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	262.796.357,38	260.488.575,09
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.305.077,00	49.398.397,91	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	71.615.647,62	75.018.238,13
	1.118.109.480,51	1.138.127.441,69	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen			1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	127.196.089,40	131.083.521,02	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	261.748,94	261.748,94	1.4.6 Sonstige Sonderposten	6.673.140,76	6.911.014,76
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	13.146.297,12	16.184.332,89		341.085.145,76	342.417.827,98
3.4 Ausleihungen	18.998.391,12	17.204.783,39		893.930.901,24	926.331.325,25
3.5 Wertpapiere	34.562,72	29.199,81			
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	10.519.187,11	9.255.881,79			
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	6.242.823,76	5.822.437,37			
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.136.984,28	10.742.499,69			
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	3.859.597,29	945.584,54			
	186.395.681,74	191.529.989,44			

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

***) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2008 = 1.895.649,29 €; 2009 = 7.595.285,94 €.

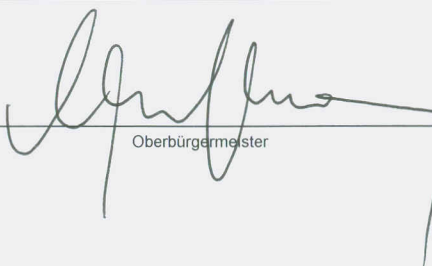
Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -
4. Liquide Mittel	326.231.170,81	289.512.128,11	2. Schulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	16.672.219,54	16.148.097,91	2.1. Geldschulden		
			2.1.1. Anleihen	0,00	0,00
			2.1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	147.596.808,19	137.130.847,01
			2.1.3. Liquiditätskredite	0,00	0,00
			2.1.4. Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
				147.596.808,19	137.130.847,01
			2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	828.221,61	770.211,34
			2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	84.647,10	1.809.592,94
			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	3.871,55	2.059,21
				3.871,55	2.059,21
			2.5. Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1. Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1. Verrechnete Mehrwertsteuer	-14.275,86	-31.931,76
			2.5.1.2. Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.473.785,72	1.497.671,91
			2.5.1.3. Sonstige durchlaufende Posten	8.595.920,52	9.444.189,73
				10.055.430,38	10.909.929,88
			2.5.2. Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3. Empfangene Anzahlungen	4.117.921,28	3.512.340,98
			2.5.4. Andere sonstige Verbindlichkeiten	164.998.222,54	153.997.979,63
				179.171.574,20	168.420.250,49
				327.685.122,65	308.132.960,99

Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2008 - Euro -	31. Dezember 2009 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	373.749.170,00	351.397.176,11
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.874.929,55	12.710.181,94
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	4.803.187,83
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	14.268.052,61	15.456.241,75
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	294.408,95	24.708,95
			3.8 Andere Rückstellungen	30.897.904,51	29.136.111,04
				432.084.465,62	413.527.607,62
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	794.132,62	958.093,82
Bilanzsumme	1.654.494.622,13	1.648.949.987,68	Bilanzsumme	1.654.494.622,13	1.648.949.987,68

Braunschweig, 03. Juni 2010


Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

3. Vermerke unterhalb der Bilanz

Vermerke unterhalb der Bilanz

Gemäß § 54 Abs. 5 GemHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Bei der Stadt Braunschweig bestehen die folgenden Vorbelastungen:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	in Euro
Haushaltsreste aus dem Vorjahr (inkl. 19.988.665,81 Euro aus dem Konjunkturpaket II)	56.583.322,34
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	6.146.336,08
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	165.768.332,74
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften - Heimfall der VW Halle nach Ablauf des Erbbaurechts - Patronatserklärung: Erfüllung Pachtvertrag Stadthalle - Stiftung Sport und Kultur für Braunschweig	6.646.745,62
	4.063.617,78
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ¹	2.321.672,91
Summe der Vorbelastungen	241.530.027,47

Sonstige langjährige Verpflichtungen:

- Erstattung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Verkehrsanlagen und Verkehrsmanagement an die Firma Bellis aufgrund der Dienstleistungsverträge LSA/Verkehr und öffentliche Beleuchtung (2009: TEUR 7.374 / Ansatz 2010: TEUR 7.346) Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
- Vertrag mit der Firma Microsoft für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Der aktuelle Vertrag läuft bis 30.11.2011. Es werden ca. TEUR 404 pro Jahr gezahlt. Je 3-jährige Vertragslaufzeit ergibt sich eine Verpflichtung in Höhe von rd. TEUR 1.211.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetragseinlage je Geschäftsjahr (2009: TEUR 2.433 / Ansatz 2010: TEUR 1.530) sowie eine variable Einlage von maximal TEUR 174 an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetragseinlage sind bis einschl. 2016 jährlich TEUR 150 für die „Haus der Wissenschaften Braunschweig GmbH“, an der die Stadtmarketing GmbH beteiligt ist, enthalten.
- Das Staatstheater Braunschweig erhält aufgrund des Staatstheatervertrages von 1956 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1/3 der laufenden Betriebskosten (2009: TEUR 8.287 / Ansatz 2010: TEUR 8.522).

¹ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rd. 0,8 Mio. € enthalten.

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	326.839.920,65	233.178.607,84	280.312.100,00	-47.133.492,16	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.612.493,88	133.124.858,13	123.144.797,86	9.980.060,27	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	12.915.838,21	13.277.028,50	10.947.421,00	2.329.607,50	-
4 Sonstige Transfererträge	8.863.599,28	9.587.387,93	8.187.900,00	1.399.487,93	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.115.570,58	28.880.081,53	26.422.800,00	2.457.281,53	-
6 Privatrechtliche Entgelte	30.238.039,29	9.420.041,49	30.436.800,00	-21.016.758,51	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.025.964,12	104.755.146,12	84.501.020,00	20.254.126,12	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.845.579,92	14.747.330,87	18.132.100,00	-3.384.769,13	-
9 Aktivierte Eigenleistungen	1.335.123,10	1.363.713,77	1.726.851,96	-363.138,19	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	11.951.559,34	14.372.970,84	14.266.100,00	106.870,84	-
12 Summe ordentliche Erträge	649.743.688,37	562.707.167,02	598.077.890,82	-35.370.723,80	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen für aktives Personal *)	127.785.736,35	141.199.138,46	138.504.006,00	2.695.132,46	2.466.667,06
14 Aufwendungen für Versorgung	14.892.588,19	15.343.715,63	15.494.464,00	-150.748,37	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *)	36.128.475,67	39.839.263,27	40.837.908,00	-998.644,73	949.765,60
16 Abschreibungen	64.563.859,63	25.509.458,80	24.648.455,00	861.003,80	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.958.196,62	10.743.322,07	16.027.200,00	-5.283.877,93	0,00
18 Transferaufwendungen	171.934.878,64	176.110.174,85	180.988.961,00	-4.878.786,15	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.360.426,81	168.310.658,39	168.807.027,00	-496.368,61	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	599.624.161,91	577.055.731,47	585.308.021,00	-8.252.289,53	3.416.432,66
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	50.119.526,46	-14.348.564,45	12.769.869,82	-27.118.434,27	-
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	6.132.069,59	49.904.547,89	588.300,00	49.316.247,89	-
23 Außerordentliche Aufwendungen *)	2.018.109,63	4.478.435,32	570.000,00	3.908.435,32	3.810.246,79
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	4.113.959,96	45.426.112,57	18.300,00	45.407.812,57	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	54.233.486,42	31.077.548,12	12.788.169,82	18.289.378,30	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009 (gilt auch für die Ergebnisrechnungen der Teilhaushalte Verwaltungsführung, Personalvertretung, FB01, Ref.0120, Ref.0140, FB10, FB20, FB32, FB37, FB40, FB41, FB50, FB51, Ref.0600, Ref.0630, FB61, FB66, FB67, Stabsst.0800, Allgemeine Finanzwirtschaft)

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung mit Plananpassungen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	326.839.920,65	280.312.100,00	0,00	0,00	0,00	280.312.100,00	233.178.607,84	-47.133.492,16
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.612.493,88	123.144.797,86	4.853.874,22	0,00	1.885.782,43	129.884.454,51	133.124.858,13	3.240.403,62
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.915.838,21	10.947.421,00	0,00	0,00	0,00	10.947.421,00	13.277.028,50	2.329.607,50
4	Sonstige Transfererträge	8.863.599,28	8.187.900,00	0,00	0,00	70.000,00	8.257.900,00	9.587.387,93	1.329.487,93
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.115.570,58	26.422.800,00	0,00	0,00	753.948,42	27.176.748,42	28.880.081,53	1.703.333,11
6	Privatrechtliche Entgelte	30.238.039,29	30.436.800,00	0,00	0,00	51.266,09	30.488.066,09	9.420.041,49	-21.068.024,60
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.025.964,12	84.501.020,00	0,00	0,00	28.700,02	84.529.720,02	104.755.146,12	20.225.426,10
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.845.579,92	18.132.100,00	0,00	0,00	0,00	18.132.100,00	14.747.330,87	-3.384.769,13
9	Aktiviert Eigenleistungen	1.335.123,10	1.726.851,96	0,00	0,00	0,00	1.726.851,96	1.363.713,77	-363.138,19
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	11.951.559,34	14.266.100,00	0,00	0,00	0,00	14.266.100,00	14.372.970,84	106.870,84
12	Summe ordentliche Erträge	649.743.688,37	598.077.890,82	4.853.874,22	0,00	2.789.696,96	605.721.462,00	562.707.167,02	-43.014.294,98
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	127.785.736,35	138.504.006,00	137.140,00	0,00	159.979,22	138.801.125,22	141.199.138,46	2.398.013,24
14	Aufwendungen für Versorgung	14.892.588,19	15.494.464,00	193.160,00	0,00	0,00	15.687.624,00	15.343.715,63	-343.908,37
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *)	36.128.475,67	40.837.908,00	1.288.363,18	451.590,95	841.078,30	43.418.940,43	39.839.263,27	-3.579.677,16
16	Abschreibungen	64.563.859,63	24.648.455,00	0,00	0,00	0,00	24.648.455,00	25.509.458,80	861.003,80
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.958.196,62	16.027.200,00	2.300,00	0,00	71.771,67	16.101.271,67	10.743.322,07	-5.357.949,60
18	Transferaufwendungen	171.934.878,64	180.988.961,00	101.500,00	286.858,21	2.188.573,07	183.565.892,28	176.110.174,85	-7.455.717,43
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.360.426,81	168.807.027,00	580.200,00	1.157.200,13	2.505.280,43	173.049.707,56	168.310.658,39	-4.739.049,17
20	Summe ordentliche Aufwendungen	599.624.161,91	585.308.021,00	2.302.663,18	1.895.649,29	5.766.682,69	595.273.016,16	577.055.731,47	-18.217.284,69
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	50.119.526,46	12.769.869,82	2.551.211,04	-1.895.649,29	-2.976.985,73	10.448.445,84	-14.348.564,45	-24.797.010,29
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	6.132.069,59	588.300,00	64.300,00	0,00	72.721,94	725.321,94	49.904.547,89	49.179.225,95
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	2.018.109,63	570.000,00	64.300,00	0,00	36.631,80	670.931,80	4.478.435,32	3.807.503,52
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	4.113.959,96	18.300,00	0,00	0,00	36.090,14	54.390,14	45.426.112,57	45.371.722,43
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		54.233.486,42	12.788.169,82	2.551.211,04	-1.895.649,29	-2.940.895,59	10.502.835,98	31.077.548,12	20.574.712,14

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	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 aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	310.561.377,53	236.463.805,83	280.312.100,00	-43.848.294,17	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.018.832,81	133.389.555,70	123.144.797,86	10.244.757,84	-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	8.152.568,40	9.021.141,85	8.187.900,00	833.241,85	-
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	26.558.415,56	28.666.682,53	26.422.800,00	2.243.882,53	-
5	Privatrechtliche Entgelte	30.785.747,92	9.516.747,15	30.498.200,00	-20.981.452,85	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.777.525,43	103.244.138,35	84.501.020,00	18.743.118,35	-
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	22.382.247,12	17.342.176,74	18.132.100,00	-789.923,26	-
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	2.090,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.908.523,82	12.740.575,18	16.019.567,00	-3.278.991,82	-
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	612.147.328,59	550.384.823,33	587.218.484,86	-36.833.661,53	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal *)	120.331.233,77	125.664.411,12	125.086.125,00	578.286,12	490.232,89
12	Auszahlungen für Versorgung	14.892.588,19	15.343.715,63	15.494.464,00	-150.748,37	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	32.531.695,32	37.274.119,60	40.837.908,00	-3.563.788,40	0,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	17.987.689,03	11.587.481,48	16.027.200,00	-4.439.718,52	0,00
15	Transferauszahlungen	169.477.773,41	179.750.044,02	180.988.961,00	-1.238.916,98	0,00
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	164.497.505,98	165.966.866,12	172.328.594,00	-6.361.727,88	0,00
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	519.718.485,70	535.586.637,97	550.763.252,00	-15.176.614,03	490.232,89
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	92.428.842,89	14.798.185,36	36.455.232,86	-21.657.047,50	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.138.156,16	9.706.095,78	17.513.000,00	-7.806.904,22	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.194.647,10	6.076.044,15	5.837.100,00	238.944,15	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.748.036,34	6.427.887,94	2.725.000,00	3.702.887,94	-
22	Finanzvermögensanlagen	2.550.500,00	29.435,07	0,00	29.435,07	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	9.779.606,42	1.793.033,46	730.800,00	1.062.233,46	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.410.946,02	24.032.496,40	26.805.900,00	-2.773.403,60	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.568.492,72	1.458.402,04	3.017.900,00	-1.559.497,96	0,00
26	Baumaßnahmen	30.324.764,10	36.785.345,19	40.072.200,00	-3.286.854,81	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.119.972,60	5.118.881,42	8.360.100,00	-3.241.218,58	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.869.800,00	4.540.035,77	3.070.100,00	1.469.935,77	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	5.699.639,18	6.953.327,84	12.543.300,00	-5.589.972,16	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.582.668,60	54.855.992,26	67.063.600,00	-12.207.607,74	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.171.722,58	-30.823.495,86	-40.257.700,00	9.434.204,14	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	80.257.120,31	-16.025.310,50	-3.802.467,14	-12.222.843,36	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	14.130.000,00	11.097.967,83	15.213.700,00	-4.115.732,17	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	31.650.414,43	21.557.922,96	25.699.200,00	-4.141.277,04	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-17.520.414,43	-10.459.955,13	-10.485.500,00	25.544,87	-
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	62.736.705,88	-26.485.265,63	-14.287.967,14	-12.197.298,49	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)						
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	87.793.367,25	86.952.711,16	0,00	86.952.711,16	-
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	92.199.692,08	92.110.203,97	0,00	92.110.203,97	-
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	-4.406.324,83	-5.157.492,81	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)						
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	119.767.659,01	178.098.040,06	178.098.040,06		
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	178.098.040,06	146.455.281,62	163.810.072,92		

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009 (gilt auch für die Finanzrechnungen der Teilhaushalte Personalvertretung, FB20, FB32, FB37, FB41, Ref.0600, FB61, FB67)

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	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	310.561.377,53	280.312.100,00	0,00	0,00	0,00	280.312.100,00	236.463.805,83	-43.848.294,17
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.018.832,81	123.144.797,86	1.912.978,63	-95.591,23	1.886.257,43	126.848.442,69	133.389.555,70	6.541.113,01
3	Sonstige Transfereinzahlungen	8.152.568,40	8.187.900,00	0,00	0,00	70.000,00	8.257.900,00	9.021.141,85	763.241,85
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	26.558.415,56	26.422.800,00	0,00	-86.015,00	753.948,42	27.090.733,42	28.666.682,53	1.575.949,11
5	Privatrechtliche Entgelte	30.785.747,92	30.498.200,00	0,00	0,00	80.839,90	30.579.039,90	9.516.747,15	-21.062.292,75
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.777.525,43	84.501.020,00	0,00	-109.883,75	28.700,02	84.419.836,27	103.244.138,35	18.824.302,08
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	22.382.247,12	18.132.100,00	0,00	0,00	0,00	18.132.100,00	17.342.176,74	-789.923,26
8	Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	2.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.908.523,82	16.019.567,00	64.300,00	0,00	42.673,13	16.126.540,13	12.740.575,18	-3.385.964,95
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	612.147.328,59	587.218.484,86	1.977.278,63	-291.489,98	2.862.418,90	591.766.692,41	550.384.823,33	-41.381.869,08
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11	Auszahlungen für aktives Personal	120.331.233,77	125.086.125,00	137.140,00	84,50	159.979,22	125.383.328,72	125.664.411,12	281.082,40
12	Auszahlungen für Versorgung	14.892.588,19	15.494.464,00	193.160,00	0,00	0,00	15.687.624,00	15.343.715,63	-343.908,37
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	32.531.695,32	40.837.908,00	1.288.363,18	9.523.636,09	818.771,74	52.468.679,01	37.274.119,60	-15.194.559,41
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	17.987.689,03	16.027.200,00	2.300,00	0,00	71.749,17	16.101.249,17	11.587.481,48	-4.513.767,69
15	Transferauszahlungen	169.477.773,41	180.988.961,00	101.500,00	5.805.110,79	2.229.439,49	189.125.011,28	179.750.044,02	-9.374.967,26
16	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	164.497.505,98	172.328.594,00	580.200,00	3.463.327,13	2.523.374,87	178.895.496,00	165.966.866,12	-12.928.629,88
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	519.718.485,70	550.763.252,00	2.302.663,18	18.792.158,51	5.803.314,49	577.661.388,18	535.586.637,97	-42.074.750,21
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	92.428.842,89	36.455.232,86	-325.384,55	-19.083.648,49	-2.940.895,59	14.105.304,23	14.798.185,36	692.881,13
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.138.156,16	17.513.000,00	20.754.400,00	0,00	781.850,68	39.049.250,68	9.706.095,78	-29.343.154,90
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.194.647,10	5.837.100,00	0,00	0,00	0,00	5.837.100,00	6.076.044,15	238.944,15
21	Veräußerung von Sachvermögen	3.748.036,34	2.725.000,00	0,00	0,00	41.748,00	2.766.748,00	6.427.887,94	3.661.139,94
22	Finanzvermögensanlagen	2.550.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.435,07	29.435,07
23	Sonstige Investitionstätigkeit	9.779.606,42	730.800,00	0,00	0,00	0,00	730.800,00	1.793.033,46	1.062.233,46
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.410.946,02	26.805.900,00	20.754.400,00	0,00	823.598,68	48.383.898,68	24.032.496,40	-24.351.402,28

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung mit Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.568.492,72	3.017.900,00	-68.843,58	1.279.641,49	-800.600,00	3.428.097,91	1.458.402,04	-1.969.695,87
26	Baumaßnahmen	30.324.764,10	40.072.200,00	28.436.687,64	18.007.010,29	-1.264.485,76	85.251.412,17	36.785.345,19	-48.466.066,98
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.119.972,60	8.360.100,00	552.171,39	5.574.297,46	-606.365,99	13.880.202,86	5.118.881,42	-8.761.321,44
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.869.800,00	3.070.100,00	1.501.300,00	2.000,00	0,00	4.573.400,00	4.540.035,77	-33.364,23
29	Aktivierbare Zuwendungen	5.699.639,18	12.543.300,00	1.224.400,00	4.866.533,13	554.154,84	19.188.387,97	6.953.327,84	-12.235.060,13
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	46.582.668,60	67.063.600,00	31.645.715,45	29.729.482,37	-2.117.296,91	126.321.500,91	54.855.992,26	-71.465.508,65
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.171.722,58	-40.257.700,00	-10.891.315,45	-29.729.482,37	2.940.895,59	-77.937.602,23	-30.823.495,86	47.114.106,37
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	80.257.120,31	-3.802.467,14	-11.216.700,00	-48.813.130,86	0,00	-63.832.298,00	-16.025.310,50	47.806.987,50
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	14.130.000,00	15.213.700,00	0,00	0,00	0,00	15.213.700,00	11.097.967,83	-4.115.732,17
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	31.650.414,43	25.699.200,00	0,00	0,00	0,00	25.699.200,00	21.557.922,96	-4.141.277,04
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	-17.520.414,43	-10.485.500,00	0,00	0,00	0,00	-10.485.500,00	-10.459.955,13	25.544,87
37	Finanzmittelbestand (Saldo Zeilen 33 und 36)	62.736.705,88	-14.287.967,14	-11.216.700,00	-48.813.130,86	0,00	-74.317.798,00	-26.485.265,63	47.832.532,37
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)									
38	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	87.793.367,25	0,00					86.952.711,16	86.952.711,16
39	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	92.199.692,08	0,00					92.110.203,97	92.110.203,97
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	-4.406.324,83	0,00					-5.157.492,81	
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)									
41	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	119.767.659,01	178.098.040,06					178.098.040,06	
42	Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	178.098.040,06	163.810.072,92					146.455.281,62	

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 (neu)
4. TH Ref. 0100 Steuerungsdienst (ab 2009 im TH FB 01)
5. TH Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
6. TH Ref. 0130 Pressestelle (ab 2009 im TH FB 01)
7. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
8. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
9. TH Personalvertretung
10. TH FB 10 Zentrale Dienste
11. TH FB 20 Finanzen
12. TH Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im TH FB 01)
13. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit
14. TH FB 37 Feuerwehr
15. TH FB 40 Schule und Sport
16. TH FB 41 Kultur
17. TH Ref. 0500 Sozialreferat
18. TH FB 50 Soziales und Gesundheit
19. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie
20. TH Ref. 0600 Baureferat
21. TH Ref. 0630 Baurecht (neu)
22. TH FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
23. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr
24. TH FB 67 Stadtgrün
25. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat
26. TH Stabsstelle 0810 Stabsstelle für öffentliche Betriebe
27. TH Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.419,48	11.811,19	16.800,00	- 4.988,81
16	Abschreibungen	746,19	1.306,13	1.575,00	- 268,87
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	29.152,84	27.358,73	30.400,00	- 3.041,27
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.397.744,81	1.420.616,60	1.491.900,00	- 71.283,40
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.439.063,32	1.461.092,65	1.540.675,00	- 79.582,35
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.439.063,32	- 1.461.092,65	- 1.540.675,00	+ 79.582,35

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.439.063,32	- 1.461.092,65	- 1.540.675,00	+ 79.582,35	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	49.608,84	59.598,35	48.900,00	+ 10.698,35	-
28	Saldo aus ILV	- 49.608,84	- 59.598,35	- 48.900,00	- 10.698,35	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.488.672,16	- 1.520.691,00	- 1.589.575,00	+ 68.884,00	-

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Plan-Aktualisierungen

Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.786,04	1.200,00	0,00	0,00	6.320,00	7.520,00	16.897,91 + 9.377,91
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	93.305,05	71.165,00	0,00	0,00	0,00	71.165,00	96.985,42 + 25.820,42
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.850.860,03	2.024.100,00	0,00	0,00	0,00	2.024.100,00	1.670.865,13 - 353.234,87
6	Privatrechtliche Entgelte	526.691,70	524.100,00	0,00	0,00	0,00	524.100,00	523.523,82 - 576,18
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.009.636,55	508.200,00	0,00	0,00	0,00	508.200,00	686.784,95 + 178.584,95
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	240.745,95	422.605,42	0,00	0,00	0,00	422.605,42	248.033,25 - 174.572,17
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	3.853.025,32	3.551.370,42	0,00	0,00	6.320,00	3.557.690,42	3.243.090,48 - 314.599,94
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal	9.926.979,32	10.300.196,00	464.100,00	0,00	0,00	10.764.296,00	10.789.087,39 + 24.791,39
14	Aufwendungen für Versorgung	83.358,98	86.540,00	0,00	0,00	0,00	86.540,00	80.265,23 - 6.274,77
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.365.140,89	3.447.248,00	66.800,00	692,16	21.129,92	3.535.870,08	3.455.823,72 - 80.046,36
16	Abschreibungen	2.320.185,24	3.278.007,66	0,00	0,00	0,00	3.278.007,66	2.510.453,33 - 767.554,33
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	23.696,64	25.800,00	0,00	2.181,39	0,00	27.981,39	25.800,00 - 2.181,39
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.894.790,06	1.509.169,00	- 1.422,59	0,00	31.977,30	1.539.723,71	1.520.850,36 - 18.873,35
20	Summe ordentliche Aufwendungen	17.614.222,03	18.646.960,66	529.477,41	2.873,55	53.107,22	19.232.418,84	18.382.280,03 - 850.138,81
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 13.761.196,71	- 15.095.590,24	- 529.477,41	- 2.873,55	- 46.787,22	- 15.674.728,42	- 15.139.189,55 + 535.538,87

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	178.496,64	30.800,00	0,00	0,00	21.821,67	52.621,67	249.614,21	+ 196.992,54
23	Außerordentliche Aufwendungen	4.295,00	0,00	0,00	0,00	21.821,67	21.821,67	21.821,67	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	174.201,64	30.800,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	227.792,54	+ 196.992,54
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 13.586.995,07	- 15.064.790,24	- 529.477,41	- 2.873,55	- 46.787,22	- 15.643.928,42	- 14.911.397,01	+ 732.531,41
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	2.610.881,77	2.278.709,78	0,00	0,00	0,00	2.278.709,78	1.734.701,33	- 544.008,45
27	Aufwendungen aus ILV	783.638,69	970.051,32	0,00	0,00	0,00	970.051,32	978.707,15	+ 8.655,83
28	Saldo aus ILV	1.827.243,08	1.308.658,46	0,00	0,00	0,00	1.308.658,46	755.994,18	- 552.664,28
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.759.751,99	- 13.756.131,78	- 529.477,41	- 2.873,55	- 46.787,22	- 14.335.269,96	- 14.155.402,83	+ 179.867,13

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2008	2009		2009		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1110	Politische Gremien						
1.11.1110.01	Politische Führung	-1.488.672,16	0,00	1.520.691,01	-1.520.691,01	-1.589.574,92	68.883,91
Summe Produktgruppe		-1.488.672,16	0,00	1.520.691,01	-1.520.691,01	-1.589.574,92	68.883,91
Summe Teilhaushalt		-1.488.672,16	0,00	1.520.691,01	-1.520.691,01	-1.589.574,92	68.883,91

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.435.442,44	1.459.718,01	1.539.100,00	- 79.381,99	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.435.442,44</u>	<u>- 1.459.718,01</u>	<u>- 1.539.100,00</u>	<u>+ 79.381,99</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	366,19	2.788,13	2.000,00	+ 788,13	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	366,19	2.788,13	2.000,00	+ 788,13	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 366,19</u>	<u>- 2.788,13</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 788,13</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.435.808,63	- 1.462.506,14	- 1.541.100,00	+ 78.593,86	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.435.442,44	1.539.100,00	- 1.422,59	3.838,42	- 524,03	1.540.991,80	1.459.718,01	- 81.273,79
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.435.442,44</u>	<u>- 1.539.100,00</u>	<u>1.422,59</u>	<u>- 3.838,42</u>	<u>524,03</u>	<u>- 1.540.991,80</u>	<u>- 1.459.718,01</u>	<u>+ 81.273,79</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	366,19	2.000,00	0,00	0,00	788,13	2.788,13	2.788,13	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	366,19	2.000,00	0,00	0,00	788,13	2.788,13	2.788,13	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 366,19</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 788,13</u>	<u>- 2.788,13</u>	<u>- 2.788,13</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.435.808,63	- 1.541.100,00	1.422,59	- 3.838,42	- 264,10	- 1.543.779,93	- 1.462.506,14	+ 81.273,79

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- 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	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	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	506,60	- 532,41	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	506,60	- 532,41	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	891.439,08	1.036.493,46	932.504,00	50.829,46
14	Aufwendungen für Versorgung	192.889,47	196.917,05	170.787,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.950,43	97.554,14	86.500,00	0,00
16	Abschreibungen	2.682,89	3.627,60	2.905,00	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.200,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.753,46	69.042,03	94.700,00	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.228.715,33	1.403.634,28	1.288.596,00	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.228.208,73	- 1.404.166,69	- 1.288.596,00	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.228.208,73	- 1.404.166,69	- 1.288.596,00	- 115.570,69
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	216.828,65	194.490,20	188.500,00	+ 5.990,20
28	Saldo aus ILV	- 216.828,65	- 194.490,20	- 188.500,00	- 5.990,20
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.445.037,38	- 1.598.656,89	- 1.477.096,00	- 121.560,89

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Privatrechtliche Entgelte	506,60	0,00	0,00	0,00	0,00	- 532,41	- 532,41	
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	Aktivierete 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	506,60	0,00	0,00	0,00	0,00	- 532,41	- 532,41	
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	891.439,08	932.504,00	53.160,00	0,00	0,00	985.664,00	1.036.493,46	+ 50.829,46
14	Aufwendungen für Versorgung	192.889,47	170.787,00	26.140,00	0,00	0,00	196.927,00	196.917,05	- 9,95
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.950,43	86.500,00	0,00	43.822,48	- 2.265,61	128.056,87	97.554,14	- 30.502,73
16	Abschreibungen	2.682,89	2.905,00	0,00	0,00	0,00	2.905,00	3.627,60	+ 722,60
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	1.200,00	0,00	0,00	- 942,39	257,61	0,00	- 257,61
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.753,46	94.700,00	1.422,59	0,00	4.092,52	100.215,11	69.042,03	- 31.173,08
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.228.715,33	1.288.596,00	80.722,59	43.822,48	884,52	1.414.025,59	1.403.634,28	- 10.391,31
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.228.208,73	- 1.288.596,00	- 80.722,59	- 43.822,48	- 884,52	- 1.414.025,59	- 1.404.166,69	+ 9.858,90

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 (-)	- 1.228.208,73	- 1.288.596,00	- 80.722,59	- 43.822,48	- 884,52	- 1.414.025,59	- 1.404.166,69	+ 9.858,90
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	216.828,65	188.500,00	0,00	0,00	0,00	188.500,00	194.490,20	+ 5.990,20
28	Saldo aus ILV	- 216.828,65	- 188.500,00	0,00	0,00	0,00	- 188.500,00	- 194.490,20	- 5.990,20
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.445.037,38	- 1.477.096,00	- 80.722,59	- 43.822,48	- 884,52	- 1.602.525,59	- 1.598.656,89	+ 3.868,70

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1115	Verwaltungsführung					
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.445.037,42	-532,41	1.598.124,54	-1.598.656,95	-1.477.095,94
Summe Produktgruppe		-1.445.037,42	-532,41	1.598.124,54	-1.598.656,95	-1.477.095,94
Summe Teilhaushalt		-1.445.037,42	-532,41	1.598.124,54	-1.598.656,95	-1.477.095,94

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	465,00	- 491,61	0,00	- 491,61	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.113.931,31	1.199.157,12	1.139.591,00	+ 59.566,12	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.113.466,31</u>	<u>- 1.199.648,73</u>	<u>- 1.139.591,00</u>	<u>- 60.057,73</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	6.972,71	4.045,60	6.000,00	- 1.954,40	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	6.972,71	4.045,60	6.000,00	- 1.954,40	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 6.972,71</u>	<u>- 4.045,60</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>+ 1.954,40</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.120.439,02	- 1.203.694,33	- 1.145.591,00	- 58.103,33	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 491,61	- 491,61
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.113.931,31	1.139.591,00	80.722,59	44.187,03	884,52	1.265.385,14	1.199.157,12	- 66.228,02
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.113.466,31</u>	<u>- 1.139.591,00</u>	<u>- 80.722,59</u>	<u>- 44.187,03</u>	<u>- 884,52</u>	<u>- 1.265.385,14</u>	<u>- 1.199.648,73</u>	<u>+ 65.736,41</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.972,71	6.000,00	0,00	0,00	- 788,13	5.211,87	4.045,60	- 1.166,27
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.972,71	6.000,00	0,00	0,00	- 788,13	5.211,87	4.045,60	- 1.166,27
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 6.972,71</u>	<u>- 6.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>788,13</u>	<u>- 5.211,87</u>	<u>- 4.045,60</u>	<u>+ 1.166,27</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.120.439,02	- 1.145.591,00	- 80.722,59	- 44.187,03	- 96,39	- 1.270.597,01	- 1.203.694,33	+ 66.902,68

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	202,80	2.901,78	300,00	+ 2.601,78
6	Privatrechtliche Entgelte	30.217,09	32.444,50	22.800,00	+ 9.644,50
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.565,52	23.126,07	85.000,00	- 61.873,93
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	50,00	100,00	- 50,00
9	Aktivierete 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	43.985,41	58.522,35	108.200,00	- 49.677,65
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	1.883.703,58	2.185.935,28	2.027.964,00	+ 157.971,28
14	Aufwendungen für Versorgung	347.259,57	359.985,48	359.176,00	+ 809,48
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.709,78	148.686,34	193.200,00	- 44.513,66
16	Abschreibungen	16.643,69	22.314,42	14.163,00	+ 8.151,42
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	3.776,10	1.002,22	5.100,00	- 4.097,78
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	681.049,97	709.008,17	667.200,00	+ 41.808,17
20	Summe ordentliche Aufwendungen	3.069.142,69	3.426.931,91	3.266.803,00	+ 160.128,91
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.025.157,28	- 3.368.409,56	- 3.158.603,00	- 209.806,56

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 3.025.157,28	- 3.368.409,56	- 3.158.603,00	- 209.806,56
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	643.449,59	718.142,27	797.783,75	- 79.641,48
27	Aufwendungen aus ILV	260.615,39	322.781,87	359.144,25	- 36.362,38
28	Saldo aus ILV	382.834,20	395.360,40	438.639,50	- 43.279,10
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 2.642.323,08	- 2.973.049,16	- 2.719.963,50	- 253.085,66

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	202,80	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	2.901,78	+ 2.601,78
6	Privatrechtliche Entgelte	30.217,09	22.800,00	0,00	0,00	0,00	22.800,00	32.444,50	+ 9.644,50
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.565,52	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	23.126,07	- 61.873,93
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	50,00	- 50,00
9	Aktivierete 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	43.985,41	108.200,00	0,00	0,00	0,00	108.200,00	58.522,35	- 49.677,65
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.883.703,58	2.027.964,00	114.700,00	0,00	1.307,00	2.143.971,00	2.185.935,28	+ 41.964,28
14	Aufwendungen für Versorgung	347.259,57	359.176,00	900,00	0,00	0,00	360.076,00	359.985,48	- 90,52
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.709,78	193.200,00	0,00	5.000,00	- 15.883,35	182.316,65	148.686,34	- 33.630,31
16	Abschreibungen	16.643,69	14.163,00	0,00	0,00	0,00	14.163,00	22.314,42	+ 8.151,42
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	3.776,10	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	1.002,22	- 4.097,78
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	681.049,97	667.200,00	0,00	0,00	73.479,22	740.679,22	709.008,17	- 31.671,05
20	Summe ordentliche Aufwendungen	3.069.142,69	3.266.803,00	115.600,00	5.000,00	58.902,87	3.446.305,87	3.426.931,91	- 19.373,96
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 3.025.157,28	- 3.158.603,00	- 115.600,00	- 5.000,00	- 58.902,87	- 3.338.105,87	- 3.368.409,56	- 30.303,69

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 (-)	- 3.025.157,28	- 3.158.603,00	- 115.600,00	- 5.000,00	- 58.902,87	- 3.338.105,87	- 3.368.409,56	- 30.303,69
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	643.449,59	797.783,75	0,00	0,00	0,00	797.783,75	718.142,27	- 79.641,48
27	Aufwendungen aus ILV	260.615,39	359.144,25	0,00	0,00	0,00	359.144,25	322.781,87	- 36.362,38
28	Saldo aus ILV	382.834,20	438.639,50	0,00	0,00	0,00	438.639,50	395.360,40	- 43.279,10
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 2.642.323,08	- 2.719.963,50	- 115.600,00	- 5.000,00	- 58.902,87	- 2.899.466,37	- 2.973.049,16	- 73.582,79

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1116	Steuerungsdiens						
1.11.1116.01	Unterstützung des OBM	-208.976,18	0,00	232.727,83	-232.727,83	-212.377,64	-20.350,19
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-313.049,56	0,00	328.887,45	-328.887,45	-309.575,16	-19.312,29
1.11.1116.03	Ideen- und Beschwerdemanagement	-226.433,12	0,00	299.088,54	-299.088,54	-223.021,09	-76.067,45
1.11.1116.04	Repräsentationen	-537.347,74	34.592,38	566.524,29	-531.931,91	-597.982,98	66.051,07
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-103.352,78	0,00	98.525,03	-98.525,03	-99.238,38	713,35
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-146.513,21	0,00	158.021,52	-158.021,52	-156.620,88	-1.400,64
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-154.099,35	0,00	128.371,53	-128.371,53	-167.828,00	39.456,47
1.11.1116.09	Reden	-119.148,56	0,00	167.630,53	-167.630,53	-122.046,38	-45.584,15
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften	-202.390,86	0,00	268.266,01	-268.266,01	-138.857,61	-129.408,40
Summe Produktgruppe		-2.011.311,36	34.592,38	2.248.042,73	-2.213.450,35	-2.027.548,12	-185.902,23

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten						
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-111.008,39	288.718,07	423.147,62	-134.429,55	-32.513,86	-101.915,69
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-246.860,25	311.023,93	639.143,92	-328.119,99	-353.732,52	25.612,53
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-11.048,01	195.143,45	197.344,17	-2.200,72	-15.028,09	12.827,37
Summe Produktgruppe		-368.916,65	794.885,45	1.259.635,71	-464.750,26	-401.274,47	-63.475,79
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
1.11.1130.01	Medienarbeit	-242.459,83	0,00	277.034,83	-277.034,83	-242.801,28	-34.233,55
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-19.635,39	0,00	17.813,96	-17.813,96	-48.339,49	30.525,53
Summe Produktgruppe		-262.095,22	0,00	294.848,79	-294.848,79	-291.140,77	-3.708,02
Summe Teilhaushalt		-2.642.323,23	829.477,83	3.802.527,23	-2.973.049,40	-2.719.963,36	-253.086,04

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1116.0X - Steuerung						
Bürgerkontakte		Summe	5.324,0	5.523,0	6.000,0	-477,0
Pressemitteilungen		Summe	954,0	1.025,0	1.000,0	25,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.139,61	57.496,40	108.200,00	- 50.703,60	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.866.433,64	3.054.382,56	2.945.540,00	+ 108.842,56	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 2.818.294,03</u>	<u>- 2.996.886,16</u>	<u>- 2.837.340,00</u>	<u>- 159.546,16</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	17.275,54	9.082,43	6.500,00	+ 2.582,43	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	17.275,54	9.082,43	6.500,00	+ 2.582,43	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 17.275,54</u>	<u>- 9.082,43</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>- 2.582,43</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 2.835.569,57	- 3.005.968,59	- 2.843.840,00	- 162.128,59	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.139,61	108.200,00	0,00	0,00	0,00	108.200,00	57.496,40	- 50.703,60
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.866.433,64	2.945.540,00	115.600,00	7.385,91	58.902,87	3.127.428,78	3.054.382,56	- 73.046,22
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 2.818.294,03</u>	<u>- 2.837.340,00</u>	<u>- 115.600,00</u>	<u>- 7.385,91</u>	<u>- 58.902,87</u>	<u>- 3.019.228,78</u>	<u>- 2.996.886,16</u>	<u>+ 22.342,62</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.275,54	6.500,00	0,00	8.800,42	0,00	15.300,42	9.082,43	- 6.217,99
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	17.275,54	6.500,00	0,00	8.800,42	0,00	15.300,42	9.082,43	- 6.217,99
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 17.275,54</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 8.800,42</u>	<u>0,00</u>	<u>- 15.300,42</u>	<u>- 9.082,43</u>	<u>+ 6.217,99</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 2.835.569,57	- 2.843.840,00	- 115.600,00	- 16.186,33	- 58.902,87	- 3.034.529,20	- 3.005.968,59	+ 28.560,61

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0100

*Steuerungsdiens*t

(Die Daten dieses Teilhaushaltes sind Bestandteil des Teilhaushaltes FB 01 Zentrale Steuerung.)

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.520,00	0,00	+ 9.520,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	45,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	799,15	3.075,32	1.500,00	+ 1.575,32
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.217,23	462.837,66	349.800,00	+ 113.037,66
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	41.061,38	475.432,98	351.300,00	+ 124.132,98
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	795.754,88	926.169,95	947.837,00	- 21.667,05
14	Aufwendungen für Versorgung	123.511,00	126.317,07	132.962,00	- 6.644,93
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.961,12	125.116,74	241.200,00	- 116.083,26
16	Abschreibungen	1.033,02	2.050,50	1.873,00	+ 177,50
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	219.281,02	304.166,01	315.100,00	- 10.933,99
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.207.541,04	1.483.820,27	1.638.972,00	- 155.151,73
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.166.479,66	- 1.008.387,29	- 1.287.672,00	+ 279.284,71

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.312,50	2.466,39	0,00	+ 2.466,39
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 1.312,50	- 2.466,39	0,00	- 2.466,39
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.167.792,16	- 1.010.853,68	- 1.287.672,00	+ 276.818,32
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	115.402,47	217.187,20	182.742,25	+ 34.444,95
28	Saldo aus ILV	- 115.402,47	- 217.187,20	- 182.742,25	- 34.444,95
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.283.194,63	- 1.228.040,88	- 1.470.414,25	+ 242.373,37

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bevillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.520,00	+ 9.520,00	
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	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Privatrechtliche Entgelte	799,15	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	3.075,32	+ 1.575,32
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.217,23	349.800,00	0,00	0,00	0,00	349.800,00	462.837,66	+ 113.037,66
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktivierete 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	41.061,38	351.300,00	0,00	0,00	0,00	351.300,00	475.432,98	+ 124.132,98
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	795.754,88	947.837,00	- 37.000,00	0,00	0,00	910.837,00	926.169,95	+ 15.332,95
14	Aufwendungen für Versorgung	123.511,00	132.962,00	0,00	0,00	0,00	132.962,00	126.317,07	- 6.644,93
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.961,12	241.200,00	0,00	10.000,00	- 23.591,39	227.608,61	125.116,74	- 102.491,87
16	Abschreibungen	1.033,02	1.873,00	0,00	0,00	0,00	1.873,00	2.050,50	+ 177,50
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	219.281,02	315.100,00	0,00	0,00	22.182,89	337.282,89	304.166,01	- 33.116,88
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.207.541,04	1.638.972,00	- 37.000,00	10.000,00	- 1.408,50	1.610.563,50	1.483.820,27	- 126.743,23
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.166.479,66	- 1.287.672,00	37.000,00	- 10.000,00	1.408,50	- 1.259.263,50	- 1.008.387,29	+ 250.876,21

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.312,50	0,00	0,00	0,00	2.466,39	2.466,39	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 1.312,50	0,00	0,00	0,00	- 2.466,39	- 2.466,39	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.167.792,16	- 1.287.672,00	37.000,00	- 10.000,00	- 1.057,89	- 1.261.729,89	- 1.010.853,68 + 250.876,21
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus ILV	115.402,47	182.742,25	0,00	0,00	0,00	182.742,25	+ 34.444,95
28	Saldo aus ILV	- 115.402,47	- 182.742,25	0,00	0,00	0,00	- 182.742,25	- 217.187,20 - 34.444,95
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.283.194,63	- 1.470.414,25	37.000,00	- 10.000,00	- 1.057,89	- 1.444.472,14	- 1.228.040,88 + 216.431,26

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	weniger (-)	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1210	Statistik und Wahlen						
1.12.1210.01	Statistik	-192.616,73	37.020,71	252.908,70	-215.887,99	-234.767,51	18.879,52
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-570.849,28	428.860,82	900.336,50	-471.475,68	-710.253,53	238.777,85
Summe Produktgruppe		-763.466,01	465.881,53	1.153.245,20	-687.363,67	-945.021,04	257.657,37
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung						
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.						
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-187.225,25	9.551,45	175.442,98	-165.891,53	-230.914,30	65.022,77
1.51.5114.02	Stadtforschung	-188.561,58	0,00	229.540,89	-229.540,89	-113.684,85	-115.856,04
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten	-143.942,19	0,00	145.245,17	-145.245,17	-180.794,56	35.549,39
Summe Produktgruppe		-519.729,02	9.551,45	550.229,04	-540.677,59	-525.393,71	-15.283,88
Summe Teilhaushalt		-1.283.195,03	475.432,98	1.703.474,24	-1.228.041,26	-1.470.414,75	242.373,49

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.062,22	477.912,98	351.300,00	+ 126.612,98	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.131.151,27	1.438.167,99	1.523.499,00	- 85.331,01	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.034.089,05</u>	<u>- 960.255,01</u>	<u>- 1.172.199,00</u>	<u>+ 211.943,99</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	520,92	4.981,53	5.200,00	- 218,47	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	520,92	4.981,53	5.200,00	- 218,47	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 520,92</u>	<u>- 4.981,53</u>	<u>- 5.200,00</u>	<u>+ 218,47</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.034.609,97	- 965.236,54	- 1.177.399,00	+ 212.162,46	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.062,22	351.300,00	0,00	0,00	0,00	351.300,00	477.912,98	+ 126.612,98
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.131.151,27	1.523.499,00	- 37.000,00	125.289,69	1.057,89	1.612.846,58	1.438.167,99	- 174.678,59
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 1.034.089,05</u>	<u>- 1.172.199,00</u>	<u>37.000,00</u>	<u>- 125.289,69</u>	<u>- 1.057,89</u>	<u>- 1.261.546,58</u>	<u>- 960.255,01</u>	<u>+ 301.291,57</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	520,92	5.200,00	0,00	1.800,00	3.030,48	10.030,48	4.981,53	- 5.048,95
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	520,92	5.200,00	0,00	1.800,00	3.030,48	10.030,48	4.981,53	- 5.048,95
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 520,92</u>	<u>- 5.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.800,00</u>	<u>- 3.030,48</u>	<u>- 10.030,48</u>	<u>- 4.981,53</u>	<u>+ 5.048,95</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 1.034.609,97	- 1.177.399,00	37.000,00	- 127.089,69	- 4.088,37	- 1.271.577,06	- 965.236,54	+ 306.340,52

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0130

Pressestelle

(Die Daten dieses Teilhaushaltes sind Bestandteil des Teilhaushaltes FB 01 Zentrale Steuerung.)

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	15.681,69	17.180,75	12.700,00	+ 4.480,75
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.401,99	188.951,34	210.300,00	- 21.348,66
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	307.083,68	206.132,09	223.000,00	- 16.867,91
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	1.080.947,02	1.238.413,14	1.208.671,00	+ 29.742,14
14	Aufwendungen für Versorgung	181.923,84	192.998,15	191.688,00	+ 1.310,15
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.447,54	12.186,83	15.300,00	- 3.113,17
16	Abschreibungen	3.358,18	4.006,80	1.811,00	+ 2.195,80
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	86.751,12	81.141,31	86.100,00	- 4.958,69
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.363.427,70	1.528.746,23	1.503.570,00	+ 25.176,23
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.056.344,02	- 1.322.614,14	- 1.280.570,00	- 42.044,14

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	0,00	34,00	0,00	34,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	- 34,00	0,00	- 34,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.056.344,02	- 1.322.648,14	- 1.280.570,00	- 42.078,14
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	6.970,52	198,21	19.500,00	- 19.301,79
27	Aufwendungen aus ILV	138.006,13	137.662,32	149.074,46	- 11.412,14
28	Saldo aus ILV	- 131.035,61	- 137.464,11	- 129.574,46	- 7.889,65
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.187.379,63	- 1.460.112,25	- 1.410.144,46	- 49.967,79

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	15.681,69	12.700,00	0,00	0,00	0,00	12.700,00	17.180,75	+ 4.480,75
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.401,99	210.300,00	0,00	0,00	0,00	210.300,00	188.951,34	- 21.348,66
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete 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	307.083,68	223.000,00	0,00	0,00	0,00	223.000,00	206.132,09	- 16.867,91
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.080.947,02	1.208.671,00	- 1.400,00	0,00	0,00	1.207.271,00	1.238.413,14	+ 31.142,14
14	Aufwendungen für Versorgung	181.923,84	191.688,00	1.400,00	0,00	0,00	193.088,00	192.998,15	- 89,85
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.447,54	15.300,00	0,00	1.137,45	0,00	16.437,45	12.186,83	- 4.250,62
16	Abschreibungen	3.358,18	1.811,00	0,00	0,00	0,00	1.811,00	4.006,80	+ 2.195,80
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	86.751,12	86.100,00	0,00	0,00	13.628,15	99.728,15	81.141,31	- 18.586,84
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.363.427,70	1.503.570,00	0,00	1.137,45	13.628,15	1.518.335,60	1.528.746,23	+ 10.410,63
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.056.344,02	- 1.280.570,00	0,00	- 1.137,45	- 13.628,15	- 1.295.335,60	- 1.322.614,14	- 27.278,54

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	+ 34,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 34,00	- 34,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.056.344,02	- 1.280.570,00	0,00	- 1.137,45	- 13.628,15	- 1.295.335,60	- 1.322.648,14
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus ILV	6.970,52	19.500,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	198,21
27	Aufwendungen aus ILV	138.006,13	149.074,46	0,00	0,00	0,00	149.074,46	137.662,32
28	Saldo aus ILV	- 131.035,61	- 129.574,46	0,00	0,00	0,00	- 129.574,46	- 137.464,11
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.187.379,63	- 1.410.144,46	0,00	- 1.137,45	- 13.628,15	- 1.424.910,06	- 1.460.112,25

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1120	Rechnungsprüfung						
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-384.062,95	201,80	223.587,51	-223.385,71	-314.432,39	91.046,68
1.11.1120.02	Prüfung des Jahresabschlusses	-235.073,64	0,00	509.785,02	-509.785,02	-423.882,83	-85.902,19
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-47.175,41	4.013,64	81.667,19	-77.653,55	-59.012,32	-18.641,23
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-181.526,56	173.790,35	493.302,47	-319.512,12	-251.947,26	-67.564,86
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-13.518,03	3.392,56	8.001,21	-4.608,65	-43.076,74	38.468,09
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-115.392,73	0,00	101.988,69	-101.988,69	-110.948,58	8.959,89
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-114.429,02	7.185,02	102.095,20	-94.910,18	-99.548,34	4.638,16
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-96.201,29	17.746,93	146.015,26	-128.268,33	-107.296,00	-20.972,33
Summe Produktgruppe		-1.187.379,63	206.330,30	1.666.442,55	-1.460.112,25	-1.410.144,46	-49.967,79
Summe Teilhaushalt		-1.187.379,63	206.330,30	1.666.442,55	-1.460.112,25	-1.410.144,46	-49.967,79

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	271.659,31	221.026,42	223.000,00	- 1.973,58	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.254.769,68	1.329.311,14	1.338.259,00	- 8.947,86	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 983.110,37</u>	<u>- 1.108.284,72</u>	<u>- 1.115.259,00</u>	<u>+ 6.974,28</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.298,78	3.246,80	2.000,00	+ 1.246,80	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	1.298,78	3.246,80	2.000,00	+ 1.246,80	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.298,78</u>	<u>- 3.246,80</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 1.246,80</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 984.409,15	- 1.111.531,52	- 1.117.259,00	+ 5.727,48	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	271.659,31	223.000,00	0,00	0,00	0,00	223.000,00	221.026,42	- 1.973,58
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.254.769,68	1.338.259,00	0,00	2.119,20	13.628,15	1.354.006,35	1.329.311,14	- 24.695,21
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 983.110,37</u>	<u>- 1.115.259,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.119,20</u>	<u>- 13.628,15</u>	<u>- 1.131.006,35</u>	<u>- 1.108.284,72</u>	<u>+ 22.721,63</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.298,78	2.000,00	0,00	1.655,29	0,00	3.655,29	3.246,80	- 408,49
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	1.298,78	2.000,00	0,00	1.655,29	0,00	3.655,29	3.246,80	- 408,49
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 1.298,78</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.655,29</u>	<u>0,00</u>	<u>- 3.655,29</u>	<u>- 3.246,80</u>	<u>+ 408,49</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 984.409,15	- 1.117.259,00	0,00	- 3.774,49	- 13.628,15	- 1.134.661,64	- 1.111.531,52	+ 23.130,12

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.230,00	2.000,00	+ 2.000,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	150,00	325,00	+ 325,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	3.380,00	2.325,00	+ 2.325,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	179.855,02	146.985,46	- 28.121,54	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	9.013,92	60,28	- 9.077,72	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.544,96	9.619,18	+ 1.319,18	0,00
16	Abschreibungen	198,36	199,00	- 55,00	-
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	18.992,27	18.942,41	- 57,59	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	217.604,53	175.806,33	- 35.992,67	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 214.224,53	- 173.481,33	+ 38.317,67	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 214.224,53	- 173.481,33	- 211.799,00	+ 38.317,67	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	22.073,66	39.517,67	28.886,00	+ 10.631,67	-
28	Saldo aus ILV	- 22.073,66	- 39.517,67	- 28.886,00	- 10.631,67	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 236.298,19	- 212.999,00	- 240.685,00	+ 27.686,00	-

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.230,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
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	150,00	0,00	0,00	0,00	325,00	325,00	325,00	
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	Aktivierete 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	3.380,00	0,00	0,00	0,00	2.325,00	2.325,00	2.325,00	
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	179.855,02	175.107,00	0,00	0,00	0,00	175.107,00	146.985,46	- 28.121,54
14	Aufwendungen für Versorgung	9.013,92	9.138,00	0,00	0,00	0,00	9.138,00	60,28	- 9.077,72
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.544,96	8.300,00	44,86	504,06	1.600,30	10.449,22	9.619,18	- 830,04
16	Abschreibungen	198,36	254,00	0,00	0,00	0,00	254,00	199,00	- 55,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.992,27	19.000,00	0,00	0,00	724,70	19.724,70	18.942,41	- 782,29
20	Summe ordentliche Aufwendungen	217.604,53	211.799,00	44,86	504,06	2.325,00	214.672,92	175.806,33	- 38.866,59
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 214.224,53	- 211.799,00	- 44,86	- 504,06	0,00	- 212.347,92	- 173.481,33	+ 38.866,59

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 (-)	- 214.224,53	- 211.799,00	- 44,86	- 504,06	0,00	- 212.347,92	- 173.481,33	+ 38.866,59
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	22.073,66	28.886,00	0,00	0,00	0,00	28.886,00	39.517,67	+ 10.631,67
28	Saldo aus ILV	- 22.073,66	- 28.886,00	0,00	0,00	0,00	- 28.886,00	- 39.517,67	- 10.631,67
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 236.298,19	- 240.685,00	- 44,86	- 504,06	0,00	- 241.233,92	- 212.999,00	+ 28.234,92

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Ertrag	Aufwand		
Produktgruppe		Saldo	- Euro -	- Euro -	Saldo	- Euro -
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung					
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit					
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-236.298,19	2.325,00	215.324,00	-212.999,00	27.686,00
Summe Produktgruppe		-236.298,19	2.325,00	215.324,00	-212.999,00	27.686,00
Summe Teilhaushalt		-236.298,19	2.325,00	215.324,00	-212.999,00	27.686,00

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.997,49	2.325,00	0,00	+ 2.325,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211.137,61	177.969,10	203.845,00	- 25.875,90	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 208.140,12</u>	<u>- 175.644,10</u>	<u>- 203.845,00</u>	<u>+ 28.200,90</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	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	224,91	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	224,91	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 224,91</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 208.365,03	- 175.644,10	- 203.845,00	+ 28.200,90	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.997,49	0,00	0,00	0,00	2.325,00	2.325,00	2.325,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211.137,61	203.845,00	44,86	1.034,21	2.325,00	207.249,07	177.969,10	- 29.279,97
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 208.140,12</u>	<u>- 203.845,00</u>	<u>- 44,86</u>	<u>- 1.034,21</u>	<u>0,00</u>	<u>- 204.924,07</u>	<u>- 175.644,10</u>	<u>+ 29.279,97</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	224,91	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	224,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 224,91</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 208.365,03	- 203.845,00	- 44,86	- 1.034,21	0,00	- 204.924,07	- 175.644,10	+ 29.279,97

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Personalvertretung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	812.848,22	919.672,82	777.498,00	36.174,82
14	Aufwendungen für Versorgung	53.166,34	67.592,75	42.946,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.953,27	19.703,98	20.600,00	0,00
16	Abschreibungen	73,19	274,38	280,00	-
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	57.969,33	57.268,32	58.900,00	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	937.010,35	1.064.512,25	900.224,00	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 937.010,35	- 1.064.512,25	- 900.224,00	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 937.010,35	- 1.064.512,25	- 900.224,00	- 164.288,25
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	85.273,01	86.591,04	93.051,42	- 6.460,38
28	Saldo aus ILV	- 85.273,01	- 86.591,04	- 93.051,42	+ 6.460,38
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.022.283,36	- 1.151.103,29	- 993.275,42	- 157.827,87

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	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	Aktivierete 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	Aufwendungen für aktives Personal	812.848,22	777.498,00	106.000,00	0,00	0,00	883.498,00	919.672,82	+ 36.174,82
14	Aufwendungen für Versorgung	53.166,34	42.946,00	35.000,00	0,00	0,00	77.946,00	67.592,75	- 10.353,25
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.953,27	20.600,00	0,00	2.000,00	- 681,00	21.919,00	19.703,98	- 2.215,02
16	Abschreibungen	73,19	280,00	0,00	0,00	0,00	280,00	274,38	- 5,62
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	57.969,33	58.900,00	0,00	0,00	681,00	59.581,00	57.268,32	- 2.312,68
20	Summe ordentliche Aufwendungen	937.010,35	900.224,00	141.000,00	2.000,00	0,00	1.043.224,00	1.064.512,25	+ 21.288,25
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 937.010,35	- 900.224,00	- 141.000,00	- 2.000,00	0,00	- 1.043.224,00	- 1.064.512,25	- 21.288,25

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 (-)	- 937.010,35	- 900.224,00	- 141.000,00	- 2.000,00	0,00	- 1.043.224,00	- 1.064.512,25	- 21.288,25
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	85.273,01	93.051,42	0,00	0,00	0,00	93.051,42	86.591,04	- 6.460,38
28	Saldo aus ILV	- 85.273,01	- 93.051,42	0,00	0,00	0,00	- 93.051,42	- 86.591,04	+ 6.460,38
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.022.283,36	- 993.275,42	- 141.000,00	- 2.000,00	0,00	- 1.136.275,42	- 1.151.103,29	- 14.827,87

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1140	Personalvertretung						
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.022.413,77	0,00	1.151.103,29	-1.151.103,29	-993.275,42	-157.827,87
Summe Produktgruppe		-1.022.413,77	0,00	1.151.103,29	-1.151.103,29	-993.275,42	-157.827,87
Summe Teilhaushalt		-1.022.413,77	0,00	1.151.103,29	-1.151.103,29	-993.275,42	-157.827,87

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	903.970,45	1.004.415,64	863.644,00	+ 140.771,64	11.446,80
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 903.970,45</u>	<u>- 1.004.415,64</u>	<u>- 863.644,00</u>	<u>- 140.771,64</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 903.970,45	- 1.004.415,64	- 863.644,00	- 140.771,64	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	903.970,45	863.644,00	141.000,00	2.000,00	0,00	1.006.644,00	1.004.415,64	- 2.228,36
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 903.970,45</u>	<u>- 863.644,00</u>	<u>- 141.000,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.006.644,00</u>	<u>- 1.004.415,64</u>	<u>+ 2.228,36</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 903.970,45	- 863.644,00	- 141.000,00	- 2.000,00	0,00	- 1.006.644,00	- 1.004.415,64	+ 2.228,36

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.774,19	112.572,33	173.300,00	- 60.727,67
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	34.312,82	37.695,34	38.500,00	- 804,66
6	Privatrechtliche Entgelte	56.466,91	37.894,73	43.000,00	- 5.105,27
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.996.415,62	3.722.646,48	2.460.500,00	+ 1.262.146,48
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.433,27	838,58	144.100,00	- 143.261,42
9	Aktivierete 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	3.205.402,81	3.911.647,46	2.859.400,00	+ 1.052.247,46
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	10.386.219,19	11.513.652,64	11.850.637,00	- 336.984,36
14	Aufwendungen für Versorgung	1.862.696,76	1.953.725,16	2.014.113,00	- 60.387,84
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.592.960,62	3.056.331,34	2.785.300,00	+ 271.031,34
16	Abschreibungen	1.949.571,72	2.425.078,67	2.423.665,00	+ 1.413,67
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	150.904,99	185.502,92	167.000,00	+ 18.502,92
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.964.284,38	3.962.099,73	4.769.400,00	- 807.300,27
20	Summe ordentliche Aufwendungen	21.906.637,66	23.096.390,46	24.010.115,00	- 913.724,54
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 18.701.234,85	- 19.184.743,00	- 21.150.715,00	+ 1.965.972,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	1.944,00	46.752,04	11.200,00	+ 35.552,04	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	40.137,08	8.380,79	0,00	+ 8.380,79	2.720,79
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 38.193,08	38.371,25	11.200,00	+ 27.171,25	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 18.739.427,93	- 19.146.371,75	- 21.139.515,00	+ 1.993.143,25	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	10.198.913,55	11.604.692,87	11.599.200,00	+ 5.492,87	-
27	Aufwendungen aus ILV	344.496,44	385.518,48	656.689,02	- 271.170,54	-
28	Saldo aus ILV	9.854.417,11	11.219.174,39	10.942.510,98	+ 276.663,41	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 8.885.010,82	- 7.927.197,36	- 10.197.004,02	+ 2.269.806,66	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.304.577,84	7.304.600,00	0,00	0,00	0,00	7.304.600,00	7.415.187,48	+ 110.587,48
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.204,72	240.300,00	0,00	0,00	21.405,19	261.705,19	497,42	- 261.207,77
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.323,00	1.043,00	0,00	0,00	0,00	1.043,00	2.158,00	+ 1.115,00
4	Sonstige Transfererträge	2.244.622,82	1.326.100,00	0,00	0,00	70.000,00	1.396.100,00	2.087.369,55	+ 691.269,55
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.248.384,82	5.000.000,00	0,00	0,00	53.536,44	5.053.536,44	5.294.763,55	+ 241.227,11
6	Privatrechtliche Entgelte	37.534,79	68.700,00	0,00	0,00	3.067,75	71.767,75	58.226,27	- 13.541,48
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.946,69	33.800,00	0,00	0,00	2.000,00	35.800,00	271.186,02	+ 235.386,02
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.835.438,32	3.050.400,00	0,00	0,00	0,00	3.050.400,00	3.128.773,26	+ 78.373,26
9	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	1.304.246,54	0,00	0,00	0,00	1.304.246,54	1.114.342,76	- 189.903,78
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	366,95	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00	768,00	- 979.232,00
12	Summe ordentliche Erträge	17.947.399,95	19.309.189,54	0,00	0,00	150.009,38	19.459.198,92	19.373.272,31	- 85.926,61
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	8.907.015,08	9.669.381,00	201.500,00	0,00	- 5.371,29	9.865.509,71	10.158.705,03	+ 293.195,32
14	Aufwendungen für Versorgung	1.603.801,04	1.653.311,00	45.000,00	0,00	0,00	1.698.311,00	1.696.810,29	- 1.500,71
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.487,68	609.900,00	116.887,42	1.500,00	- 89.374,64	638.912,78	439.190,53	- 199.722,25
16	Abschreibungen	135.291,79	64.438,00	0,00	0,00	0,00	64.438,00	189.771,57	+ 125.333,57
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328,44	0,00	2.300,00	0,00	54,71	2.354,71	54,71	- 2.300,00
18	Transferaufwendungen	337.241,33	315.000,00	46.700,00	33.455,28	100.021,00	495.176,28	415.021,00	- 80.155,28
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.626.728,39	2.759.668,00	400.000,00	468.442,85	159.520,44	3.787.631,29	2.806.442,82	- 981.188,47
20	Summe ordentliche Aufwendungen	14.118.893,75	15.071.698,00	812.387,42	503.398,13	164.850,22	16.552.333,77	15.705.995,95	- 846.337,82
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	3.828.506,20	4.237.491,54	- 812.387,42	- 503.398,13	- 14.840,84	2.906.865,15	3.667.276,36	+ 760.411,21

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	21.209,84	100,00	0,00	0,00	7.115,13	7.215,13	83.655,02	+ 76.439,89
23	Außerordentliche Aufwendungen	537,00	70.000,00	64.300,00	0,00	22.236,99	156.536,99	49.089,71	- 107.447,28
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.672,84	- 69.900,00	- 64.300,00	0,00	- 15.121,86	- 149.321,86	34.565,31	+ 183.887,17
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	3.849.179,04	4.167.591,54	- 876.687,42	- 503.398,13	- 29.962,70	2.757.543,29	3.701.841,67	+ 944.298,38
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	75.700,00	0,00	0,00	0,00	75.700,00	0,00	- 75.700,00
27	Aufwendungen aus ILV	2.295.806,63	2.610.189,39	0,00	0,00	0,00	2.610.189,39	2.503.181,60	- 107.007,79
28	Saldo aus ILV	- 2.295.806,63	- 2.534.489,39	0,00	0,00	0,00	- 2.534.489,39	- 2.503.181,60	+ 31.307,79
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	1.553.372,41	1.633.102,15	- 876.687,42	- 503.398,13	- 29.962,70	223.053,90	1.198.660,07	+ 975.606,17

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1145	Zentrale Dienste						
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-1.719.732,66	1.374.252,66	2.691.803,17	-1.317.550,51	-1.473.557,22	156.006,71
1.11.1145.02	Beschaffungen	-2.426,94	131.190,90	254.124,71	-122.933,81	-106.981,77	-15.952,04
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-549.033,76	36,94	667.178,26	-667.141,32	-672.372,20	5.230,88
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-75.631,46	226.706,79	305.275,89	-78.569,10	-82.913,71	4.344,61
1.11.1145.05	Versicherungen und Schadenersatz	-128.832,95	582.551,48	801.555,82	-219.004,34	-98.358,87	-120.645,47
Summe Produktgruppe		-2.475.657,77	2.314.738,77	4.719.937,85	-2.405.199,08	-2.434.183,77	28.984,69

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.11.1150	Personalbetreuung und -abrechnung						
1.11.1150.01	Grundsatzfragen Personal	-315.696,21	789,57	216.247,22	-215.457,65	0,00	-215.457,65
1.11.1150.02	Personalwirtschaft	-697.794,77	0,00	0,00	0,00	-490.073,55	490.073,55
1.11.1150.03	Personalbetreuung	200.694,20	1.763.941,66	1.331.658,34	432.283,32	-591.381,59	1.023.664,91
1.11.1150.04	Geldleistungen	-229.826,80	1.078.809,26	1.420.751,31	-341.942,05	-521.598,14	179.656,09
1.11.1150.05	Ausbildung	-1.552.819,48	888.544,18	2.347.358,82	-1.458.814,64	-2.172.220,99	713.406,35
1.11.1150.06	Arb.-sicherheit/Gesundh.-vorsorge/Soz.-b	-257.270,45	221.264,72	578.892,66	-357.627,94	-258.981,49	-98.646,45
1.11.1150.07	BGA Personalbetreuung	-83.835,69	64.902,22	157.705,98	-92.803,76	-78.521,92	-14.281,84
1.11.1150.08	Personalzuweisungen	118.493,01	168.014,21	290.022,95	-122.008,74	0,00	-122.008,74
Summe Produktgruppe		-2.818.056,19	4.186.265,82	6.342.637,28	-2.156.371,46	-4.112.777,68	1.956.406,22
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal						
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	155.313,71	1.974.325,56	1.310.674,56	663.651,00	375.734,08	287.916,92
Summe Produktgruppe		155.313,71	1.974.325,56	1.310.674,56	663.651,00	375.734,08	287.916,92

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u>	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
<u>Produktgruppe</u>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>Produkt</u>						
1.11.1152	<u>Kosten der Ausbildung dezentral</u>					
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-114.737,26	0,00	149.355,71	-149.355,71	-18.955,52
	<u>Summe Produktgruppe</u>	-114.737,26	0,00	149.355,71	-149.355,71	-18.955,52
1.11.1153	<u>Personalwirtschaft/-entw., Organisation</u>					
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	0,00	737.290,58	2.068.237,25	-1.330.946,67	0,00
1.11.1153.03	Städt. Veröffentlichungen	0,00	28.919,04	538.893,96	-509.974,92	0,00
	<u>Summe Produktgruppe</u>	0,00	766.209,62	2.607.131,21	-1.840.921,59	0,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.						
1.11.1155.01	Verwaltungsorganisation	-282.607,98	26.527,68	26.527,68	0,00	-332.463,99	332.463,99
1.11.1155.02	IT-Leistungen	-2.668.300,74	4.355.704,33	6.306.325,51	-1.950.621,18	-2.529.346,83	578.725,65
1.11.1155.03	Städt. Veröffentlichungen	-362.862,44	1.625,00	1.625,00	0,00	-361.148,61	361.148,61
1.11.1155.04	Telekommunikation	709.417,91	1.941.648,67	378.688,57	1.562.960,10	245.593,44	1.317.366,66
1.11.1155.05	Planungsleistungen der IT	-364.250,02	18,43	938.689,96	-938.671,53	-348.987,63	-589.683,90
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-309.568,98	14,03	362.184,66	-362.170,63	-304.318,64	-57.851,99
1.11.1155.07	Hintergrundleistungen der IT	0,00	187.902,58	165.775,92	22.126,66	0,00	22.126,66
1.11.1155.08	BGA IT-Betreuung	-1.923,38	58.778,19	111.706,05	-52.927,86	-17.079,89	-35.847,97
Summe Produktgruppe		-3.280.095,63	6.572.218,91	8.291.523,35	-1.719.304,44	-3.647.752,15	1.928.447,71
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10						
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser	-351.701,64	34.779,15	382.720,71	-347.941,56	-359.067,02	11.125,46
Summe Produktgruppe		-351.701,64	34.779,15	382.720,71	-347.941,56	-359.067,02	11.125,46

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2008	2009		2009	weniger (-)	
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	-74,25	72.103,84	43.855,97	28.247,87	0,00	28.247,87
Summe Produktgruppe		-74,25	72.103,84	43.855,97	28.247,87	0,00	28.247,87
Summe Teilhaushalt		-8.885.009,03	15.920.641,67	23.847.836,64	-7.927.194,97	-10.197.002,06	2.269.807,09

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.0X - Zentrale interne Dienstleistungen							
	Beschaffungen	Anzahl	Summe	3.851,0	3.846,0	3.900,0	-54,0
	Eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	200.484,0	208.357,0	205.000,0	3.357,0
1.11.1150.0X - Personalwirtschaft, Personalentwicklung							
	Azubis nach dem BBiG	Anzahl	Summe	78,0	61,0	64,0	-3,0
	Beamtennachwuchskräfte	Anzahl	Summe	88,0	99,0	75,0	24,0
	Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	60,0	38,0	50,0	-12,0
1.11.1150.0Y - Personalbetreuung							
	Beschäftigte	Anzahl	Summe	3.551,0	3.533,0	3.420,0	113,0
	Beurlaubte	Anzahl	Summe	372,0	367,0	390,0	-23,0
	Personalkosten (ab 2008 auch Zuf. z.	T€	Summe	142.361,0	155.496,0	153.356,0	2.140,0
1.11.1155.0X - Verwaltungsorganisation							
	Planstellen	Anzahl	Summe	3.076,0	3.089,0	3.083,0	6,0
	Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	207,0	267,0	125,0	142,0
1.11.1155.0Y - Informations- und Kommunikationsleist.							
	Gelöste Fehler am Arbeitsplatz	Anz./PC	Summe	2,78	3,67	3,0	0,7

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.749.071,09	4.203.814,39	2.890.170,00	+ 1.313.644,39	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.057.447,53	18.700.461,96	19.685.120,00	- 984.658,04	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 15.308.376,44</u>	<u>- 14.496.647,57</u>	<u>- 16.794.950,00</u>	<u>+ 2.298.302,43</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	370,00	1.300,00	0,00	+ 1.300,00	-
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	370,00	1.300,00	0,00	+ 1.300,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	356.211,39	471.676,12	500.000,00	- 28.323,88	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.088.975,41	1.001.384,25	2.276.500,00	- 1.275.115,75	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.869.800,00	3.038.035,77	3.070.100,00	- 32.064,23	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	5.314.986,80	4.511.096,14	5.846.600,00	- 1.335.503,86	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 5.314.616,80</u>	<u>- 4.509.796,14</u>	<u>- 5.846.600,00</u>	<u>+ 1.336.803,86</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 20.622.993,24	- 19.006.443,71	- 22.641.550,00	+ 3.635.106,29	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.749.071,09	2.890.170,00	0,00	- 45.962,00	5.660,00	2.849.868,00	4.203.814,39	+ 1.353.946,39
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.057.447,53	19.685.120,00	- 434.916,25	890.290,94	437.066,77	20.577.561,46	18.700.461,96	- 1.877.099,50
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 15.308.376,44</u>	<u>- 16.794.950,00</u>	<u>434.916,25</u>	<u>- 936.252,94</u>	<u>- 431.406,77</u>	<u>- 17.727.693,46</u>	<u>- 14.496.647,57</u>	<u>+ 3.231.045,89</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	+ 1.300,00
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	370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	+ 1.300,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	356.211,39	500.000,00	0,00	296.410,00	0,00	796.410,00	471.676,12	- 324.733,88
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.088.975,41	2.276.500,00	0,00	93.395,05	- 401.904,00	1.967.991,05	1.001.384,25	- 966.606,80
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.869.800,00	3.070.100,00	0,00	0,00	0,00	3.070.100,00	3.038.035,77	- 32.064,23
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	5.314.986,80	5.846.600,00	0,00	389.805,05	- 401.904,00	5.834.501,05	4.511.096,14	- 1.323.404,91
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 5.314.616,80</u>	<u>- 5.846.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 389.805,05</u>	<u>401.904,00</u>	<u>- 5.834.501,05</u>	<u>- 4.509.796,14</u>	<u>+ 1.324.704,91</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 20.622.993,24	- 22.641.550,00	434.916,25	- 1.326.057,99	- 29.502,77	- 23.562.194,51	- 19.006.443,71	+ 4.555.750,80

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Stadt Braunschweig

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

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5,50	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.901,35	410.052,59	325.500,00	+ 84.552,59
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.772.288,91	1.799.378,88	1.772.846,00	+ 26.532,88
4	Sonstige Transfererträge	7,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	58.128,60	55.965,23	15.900,00	+ 40.065,23
6	Privatrechtliche Entgelte	27.398.169,38	6.669.952,58	27.285.600,00	- 20.615.647,42
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.076.618,49	21.148.184,44	901.100,00	+ 20.247.084,44
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	880.415,80	1.518.404,34	1.359.500,00	+ 158.904,34
9	Aktivierete Eigenleistungen	34.252,16	1.337,76	0,00	+ 1.337,76
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	11.619.283,01	13.650.620,61	13.197.200,00	+ 453.420,61
12	Summe ordentliche Erträge	43.416.070,20	45.253.896,43	44.857.646,00	+ 396.250,43
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	5.671.053,40	6.374.263,23	6.270.792,00	+ 103.471,23
14	Aufwendungen für Versorgung	1.161.087,37	1.199.742,99	1.213.264,00	- 13.521,01
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *)	8.257.484,17	13.310.494,63	12.196.400,00	+ 1.114.094,63
16	Abschreibungen	4.602.514,94	5.009.071,61	5.454.525,79	- 445.454,18
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	5.277.129,72	7.435.062,03	7.301.000,00	+ 134.062,03
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.285.386,67	10.055.601,46	6.767.100,00	+ 3.288.501,46
20	Summe ordentliche Aufwendungen	29.254.656,27	43.384.235,95	39.203.081,79	+ 4.181.154,16
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	14.161.413,93	1.869.660,48	5.654.564,21	- 3.784.903,73

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	2.048.159,70	4.932.846,95	526.900,00	+ 4.405.946,95	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	1.785.543,29	3.935.841,79	500.000,00	+ 3.435.841,79	3.435.841,79
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	262.616,41	997.005,16	26.900,00	+ 970.105,16	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	14.424.030,34	2.866.665,64	5.681.464,21	- 2.814.798,57	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	2.264.728,37	2.146.510,64	2.723.939,00	- 577.428,36	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.020.539,71	1.057.363,29	1.466.348,28	- 408.984,99	-
28	Saldo aus ILV	1.244.188,66	1.089.147,35	1.257.590,72	- 168.443,37	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	15.668.219,00	3.955.812,99	6.939.054,93	- 2.983.241,94	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden

werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

201.487,20 €

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.901,35	325.500,00	0,00	0,00	0,00	325.500,00	410.052,59	+ 84.552,59
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.772.288,91	1.772.846,00	0,00	0,00	0,00	1.772.846,00	1.799.378,88	+ 26.532,88
4	Sonstige Transfererträge	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	58.128,60	15.900,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	55.965,23	+ 40.065,23
6	Privatrechtliche Entgelte	27.398.169,38	27.285.600,00	0,00	0,00	0,00	27.285.600,00	6.669.952,58	- 20.615.647,42
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.076.618,49	901.100,00	0,00	0,00	0,00	901.100,00	21.148.184,44	+ 20.247.084,44
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	880.415,80	1.359.500,00	0,00	0,00	0,00	1.359.500,00	1.518.404,34	+ 158.904,34
9	Aktivierete Eigenleistungen	34.252,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.337,76	+ 1.337,76
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	11.619.283,01	13.197.200,00	0,00	0,00	0,00	13.197.200,00	13.650.620,61	+ 453.420,61
12	Summe ordentliche Erträge	43.416.070,20	44.857.646,00	0,00	0,00	0,00	44.857.646,00	45.253.896,43	+ 396.250,43
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.671.053,40	6.270.792,00	- 63.500,00	0,00	0,00	6.207.292,00	6.374.263,23	+ 166.971,23
14	Aufwendungen für Versorgung	1.161.087,37	1.213.264,00	- 13.500,00	0,00	0,00	1.199.764,00	1.199.742,99	- 21,01
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.257.484,17	12.196.400,00	417.903,57	0,00	- 253.574,54	12.360.729,03	13.310.494,63	+ 949.765,60
16	Abschreibungen	4.602.514,94	5.454.525,79	0,00	0,00	0,00	5.454.525,79	5.009.071,61	- 445.454,18
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	5.277.129,72	7.301.000,00	75.000,00	90.500,00	400.000,00	7.866.500,00	7.435.062,03	- 431.437,97
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.285.386,67	6.767.100,00	180.200,00	665.000,00	2.809.467,62	10.421.767,62	10.055.601,46	- 366.166,16
20	Summe ordentliche Aufwendungen	29.254.656,27	39.203.081,79	596.103,57	755.500,00	2.955.893,08	43.510.578,44	43.384.235,95	- 126.342,49
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	14.161.413,93	5.654.564,21	- 596.103,57	- 755.500,00	- 2.955.893,08	1.347.067,56	1.869.660,48	+ 522.592,92

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	2.048.159,70	526.900,00	0,00	0,00	0,00	526.900,00	4.932.846,95	+ 4.405.946,95
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.785.543,29	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	3.935.841,79	+ 3.435.841,79
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	262.616,41	26.900,00	0,00	0,00	0,00	26.900,00	997.005,16	+ 970.105,16
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	14.424.030,34	5.681.464,21	- 596.103,57	- 755.500,00	- 2.955.893,08	1.373.967,56	2.866.665,64	+ 1.492.698,08
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	2.264.728,37	2.723.939,00	0,00	0,00	0,00	2.723.939,00	2.146.510,64	- 577.428,36
27	Aufwendungen aus ILV	1.020.539,71	1.466.348,28	0,00	0,00	0,00	1.466.348,28	1.057.363,29	- 408.984,99
28	Saldo aus ILV	1.244.188,66	1.257.590,72	0,00	0,00	0,00	1.257.590,72	1.089.147,35	- 168.443,37
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	15.668.219,00	6.939.054,93	- 596.103,57	- 755.500,00	- 2.955.893,08	2.631.558,28	3.955.812,99	+ 1.324.254,71

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen						
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-1.799.785,52	1.011.177,04	2.775.742,59	-1.764.565,55	-1.704.684,95	-59.880,60
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-279.013,94	29.604,15	1.992.690,39	-1.963.086,24	-2.356.189,56	393.103,32
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-993.702,73	76,22	1.177.770,31	-1.177.694,09	-1.224.242,21	46.548,12
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	17.683,82	213.871,26	323.694,56	-109.823,30	-38.583,91	-71.239,39
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-324.151,94	693.214,24	1.403.597,39	-710.383,15	-581.909,72	-128.473,43
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-106.126,45	573.837,82	669.158,44	-95.320,62	-231.532,26	136.211,64
1.11.1160.43	Vollstreckung	-505.079,39	881.873,55	1.342.083,23	-460.209,68	-463.693,60	3.483,92
1.11.1160.60	besondere Finanzangelegenheiten	28.448,15	184.288,27	116.851,74	67.436,53	-158.827,13	226.263,66
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	4.137,00	110.331,15	173.388,00	-63.056,85	-32.830,13	-30.226,72
Summe Produktgruppe		-3.957.591,00	3.698.273,70	9.974.976,65	-6.276.702,95	-6.792.493,47	515.790,52

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2008	2009		2009	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11.1165	Immobilienmanagement					
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	-385.926,13	181.368,03	1.014.887,53	-833.519,50	-253.518,31
1.11.1165.21	Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.	13.225.016,96	30.226.407,74	20.654.200,71	9.572.207,03	1.037.484,15
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-797.573,21	167.559,34	1.875.558,48	-1.707.999,14	-308.354,72
Summe Produktgruppe		12.041.517,62	30.575.335,11	23.544.646,72	7.030.688,39	475.611,12
1.11.1166	Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement					
1.11.1166.01	Sonst. Grundst.-/Gebäudemanagement	-630.012,68	0,00	2.226.000,00	-2.226.000,00	-1.499.983,00
Summe Produktgruppe		-630.012,68	0,00	2.226.000,00	-2.226.000,00	-1.499.983,00
1.11.1167	Gebäudemanagement					
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	-320.215,45	0,00	4.690.497,86	-4.690.497,86	-2.508.440,86
Summe Produktgruppe		-320.215,45	0,00	4.690.497,86	-4.690.497,86	-2.508.440,86

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur						
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)						
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-8.911,26	910,00	6.248,43	-5.338,43	-20.100,00	14.761,57
Summe Produktgruppe		-8.911,26	910,00	6.248,43	-5.338,43	-20.100,00	14.761,57
1.25.2710	Volkshochschulen						
1.25.2710.01	Volkshochschulen	-902.949,72	240.417,95	1.223.164,48	-982.746,53	-851.400,00	-131.346,53
Summe Produktgruppe		-902.949,72	240.417,95	1.223.164,48	-982.746,53	-851.400,00	-131.346,53
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 21						
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 21	15.840,07	19.770,08	37.240,47	-17.470,39	-72.900,00	55.429,61
Summe Produktgruppe		15.840,07	19.770,08	37.240,47	-17.470,39	-72.900,00	55.429,61
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.						
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	-30.682,40	0,00	17.745,96	-17.745,96	-37.800,00	20.054,04
Summe Produktgruppe		-30.682,40	0,00	17.745,96	-17.745,96	-37.800,00	20.054,04

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4110	Krankenhäuser						
1.41.4110.01	Krankenhäuser	-58.176,00	0,00	52.864,00	-52.864,00	-60.625,00	7.761,00
Summe Produktgruppe		-58.176,00	0,00	52.864,00	-52.864,00	-60.625,00	7.761,00
1.42	Sportförderung						
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad						
1.42.4242.01	Städtisches Stadion BgA	-242.342,85	122.494,52	403.276,00	-280.781,48	-353.620,00	72.838,52
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	-255.384,98	0,00	274.455,78	-274.455,78	-276.709,00	2.253,22
Summe Produktgruppe		-497.727,83	122.494,52	677.731,78	-555.237,26	-630.329,00	75.091,74
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung) BgA						
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung) BgA	49.573,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		49.573,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
<i>Produktgruppe</i>			Ertrag	Aufwand			Saldo
<i>Produkt</i>		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.52	<i>Bauen und Wohnen</i>						
1.52.5222	<i>Wohnungsbaugesellschaften</i>						
1.52.5222.01	Wohnungsbaugesellschaften	57.001,67	664.390,67	75.000,00	589.390,67	672.900,00	-83.509,33
Summe Produktgruppe		57.001,67	664.390,67	75.000,00	589.390,67	672.900,00	-83.509,33
1.52.5223	<i>Wohnungsbaudarlehen</i>						
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	234.475,14	219.731,12	0,00	219.731,12	219.900,00	-168,88
Summe Produktgruppe		234.475,14	219.731,12	0,00	219.731,12	219.900,00	-168,88
1.53	<i>Ver- und Entsorgung</i>						
1.53.5350	<i>Kombinierte Versorgung</i>						
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	11.448.000,00	13.477.847,74	0,00	13.477.847,74	13.025.990,00	451.857,74
Summe Produktgruppe		11.448.000,00	13.477.847,74	0,00	13.477.847,74	13.025.990,00	451.857,74

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung						
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-172.344,14	10.075,08	196.101,53	-186.026,45	-269.300,00	83.273,55
Summe Produktgruppe		-172.344,14	10.075,08	196.101,53	-186.026,45	-269.300,00	83.273,55
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA						
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	1.639.478,54	1.863.884,84	119.911,56	1.743.973,28	1.866.200,00	-122.226,72
Summe Produktgruppe		1.639.478,54	1.863.884,84	119.911,56	1.743.973,28	1.866.200,00	-122.226,72
1.54.5470	ÖPNV						
1.54.5470.01	ÖPNV	171.282,78	171.282,78	0,00	171.282,78	171.194,00	88,78
Summe Produktgruppe		171.282,78	171.282,78	0,00	171.282,78	171.194,00	88,78
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr						
1.54.5480.01	Sonstiger Personen und Güterverkehr	-954.568,84	0,00	1.011.425,42	-1.011.425,42	-1.011.510,00	84,58
Summe Produktgruppe		-954.568,84	0,00	1.011.425,42	-1.011.425,42	-1.011.510,00	84,58

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau						
1.55.5520.01	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	0,00	118.497,00	0,00	118.497,00	118.400,00	97,00
Summe Produktgruppe		0,00	118.497,00	0,00	118.497,00	118.400,00	97,00
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften						
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	-3.952.400,00	0,00	3.798.603,67	-3.798.603,67	-3.658.537,00	-140.066,67
1.57.5712.02	Gewerbepark Waller See	0,00	0,00	404.317,00	-404.317,00	0,00	-404.317,00
Summe Produktgruppe		-3.952.400,00	0,00	4.202.920,67	-4.202.920,67	-3.658.537,00	-544.383,67

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen						
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt BgA	126.005,73	145.988,95	10.060,33	135.928,62	126.246,00	9.682,62
1.57.5731.03	Werbeflächen	732.385,21	731.565,72	0,00	731.565,72	800.000,00	-68.434,28
1.57.5731.05	Stadthalle	32.677,80	79.363,77	315.127,84	-235.764,07	-92.897,00	-142.867,07
1.57.5731.06	Gaststätten	80.049,59	137.126,86	118.398,72	18.728,14	-20.921,00	39.649,14
1.57.5731.07	Messen	78.682,54	80.984,00	19.196,00	61.788,00	25.241,00	36.547,00
1.57.5731.08	Sonst. Wirtschaftl. Unternehmen	503.048,41	388.536,55	269,68	388.266,87	307.966,00	80.300,87
Summe Produktgruppe		1.552.849,28	1.563.565,85	463.052,57	1.100.513,28	1.145.635,00	-45.121,72
1.99	Vorleistungen						
1.99.2000	Vorleistungen FB 20						
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	-53.680,76	0,00	69.648,15	-69.648,15	-48.171,31	-21.476,84
Summe Produktgruppe		-53.680,76	0,00	69.648,15	-69.648,15	-48.171,31	-21.476,84
Summe Teilhaushalt		15.670.758,08	52.746.476,44	48.589.176,25	4.157.300,19	7.414.056,49	-3.256.756,30

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement						
Betreuung Gesellsch.einschl.Töchter	Anzahl	Summe	23,0	25,0	23,0	2,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr						
Kauf / Tausch v. Grundstücken	Fälle	Summe	30,0	46,0	30,0	16,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m²	Summe	37.777,0	94.883,0	35.000,0	59.883,0
Verkauf von Wohnbauflächen	Fälle	Summe	14,0	18,0	5,0	13,0
1.11.1165.21 - Verwalt. städt. u. angemiet. Grundst.						
An Dritte vermietete bebaute	Anzahl	Summe	136,0	138,0	79,0	59,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Summe	84,0	118,0	82,0	36,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.569.135,45	41.362.089,80	44.436.900,00	- 3.074.810,20	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	27.038.318,05	32.183.758,84	35.758.056,00	- 3.574.297,16	150.502,31
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>17.530.817,40</u>	<u>9.178.330,96</u>	<u>8.678.844,00</u>	<u>+ 499.486,96</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.237.431,50	6.787.762,78	2.280.500,00	+ 4.507.262,78	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.660.873,96	6.378.579,60	2.650.000,00	+ 3.728.579,60	-
22 Finanzvermögensanlagen	2.550.500,00	29.435,07	0,00	+ 29.435,07	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	9.779.606,42	1.793.033,46	730.800,00	+ 1.062.233,46	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.228.411,88	14.988.810,91	5.661.300,00	+ 9.327.510,91	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.568.492,72	1.458.402,04	2.499.400,00	- 1.040.997,96	0,00
26 Baumaßnahmen	9.157.656,95	21.841.170,54	17.192.700,00	+ 4.648.470,54	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.482,33	148.615,38	529.800,00	- 381.184,62	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	1.502.000,00	0,00	+ 1.502.000,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.835.712,00	4.360.168,00	6.095.000,00	- 1.734.832,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.606.344,00	29.310.355,96	26.316.900,00	+ 2.993.455,96	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.622.067,88</u>	<u>- 14.321.545,05</u>	<u>- 20.655.600,00</u>	<u>+ 6.334.054,95</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	20.152.885,28	- 5.143.214,09	- 11.976.756,00	+ 6.833.541,91	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 20 Haushalt und Beteiligungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.569.135,45	44.436.900,00	0,00	0,00	0,00	44.436.900,00	41.362.089,80	- 3.074.810,20
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.038.318,05	35.758.056,00	596.103,57	5.023.409,59	2.955.893,08	44.333.462,24	32.183.758,84	- 12.149.703,40
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>17.530.817,40</u>	<u>8.678.844,00</u>	<u>- 596.103,57</u>	<u>- 5.023.409,59</u>	<u>- 2.955.893,08</u>	<u>103.437,76</u>	<u>9.178.330,96</u>	<u>+ 9.074.893,20</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.237.431,50	2.280.500,00	14.821.000,00	0,00	0,00	17.101.500,00	6.787.762,78	- 10.313.737,22
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.660.873,96	2.650.000,00	0,00	0,00	0,00	2.650.000,00	6.378.579,60	+ 3.728.579,60
22 Finanzvermögensanlagen	2.550.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.435,07	+ 29.435,07
23 Sonstige Investitionstätigkeit	9.779.606,42	730.800,00	0,00	0,00	0,00	730.800,00	1.793.033,46	+ 1.062.233,46
24 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>17.228.411,88</u>	<u>5.661.300,00</u>	<u>14.821.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>20.482.300,00</u>	<u>14.988.810,91</u>	<u>- 5.493.489,09</u>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.568.492,72	2.499.400,00	- 68.843,58	1.279.641,49	- 800.600,00	2.909.597,91	1.458.402,04	- 1.451.195,87
26 Baumaßnahmen	9.157.656,95	17.192.700,00	22.513.687,64	7.442.598,83	- 324.558,95	46.824.427,52	21.841.170,54	- 24.983.256,98
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.482,33	529.800,00	- 1.300,00	0,00	- 118.000,00	410.500,00	148.615,38	- 261.884,62
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	1.501.300,00	2.000,00	0,00	1.503.300,00	1.502.000,00	- 1.300,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.835.712,00	6.095.000,00	110.000,00	2.115.182,44	160.200,00	8.480.382,44	4.360.168,00	- 4.120.214,44
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>14.606.344,00</u>	<u>26.316.900,00</u>	<u>24.054.844,06</u>	<u>10.839.422,76</u>	<u>- 1.082.958,95</u>	<u>60.128.207,87</u>	<u>29.310.355,96</u>	<u>- 30.817.851,91</u>
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.622.067,88</u>	<u>- 20.655.600,00</u>	<u>- 9.233.844,06</u>	<u>- 10.839.422,76</u>	<u>1.082.958,95</u>	<u>- 39.645.907,87</u>	<u>- 14.321.545,05</u>	<u>+ 25.324.362,82</u>
33 <u>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</u> (Zeile 18 + 32)	<u>20.152.885,28</u>	<u>- 11.976.756,00</u>	<u>- 9.829.947,63</u>	<u>- 15.862.832,35</u>	<u>- 1.872.934,13</u>	<u>- 39.542.470,11</u>	<u>- 5.143.214,09</u>	<u>+ 34.399.256,02</u>

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

Teilhaushalt

Referat 0300

Rechtsreferat

(Die Daten dieses Teilhaushaltes sind Bestandteil des Teilhaushaltes FB 01 Zentrale Steuerung.)

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	497,42	0,00	+ 497,42
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.248.384,82	5.294.763,55	5.000.000,00	+ 294.763,55
6	Privatrechtliche Entgelte	37.534,79	58.226,27	68.700,00	- 10.473,73
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.946,69	271.186,02	33.800,00	+ 237.386,02
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.835.438,32	3.128.773,26	3.050.400,00	+ 78.373,26
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	366,95	768,00	0,00	+ 768,00
12	Summe ordentliche Erträge	8.162.671,57	8.754.214,52	8.152.900,00	+ 601.314,52
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	8.907.015,08	10.158.705,03	9.669.381,00	+ 489.324,03
14	Aufwendungen für Versorgung	1.603.801,04	1.696.810,29	1.653.311,00	+ 43.499,29
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.487,68	439.190,53	609.900,00	- 170.709,47
16	Abschreibungen	135.291,79	189.771,57	64.438,00	+ 125.333,57
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	337.241,33	415.021,00	315.000,00	+ 100.021,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.626.728,39	2.806.442,82	2.759.668,00	+ 46.774,82
20	Summe ordentliche Aufwendungen	14.118.565,31	15.705.941,24	15.071.698,00	+ 634.243,24
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 5.955.893,74	- 6.951.726,72	- 6.918.798,00	- 32.928,72

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	21.209,84	83.655,02	0,00	+ 83.655,02	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	537,00	49.089,71	0,00	+ 49.089,71	49.089,71
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.672,84	34.565,31	0,00	+ 34.565,31	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 5.935.220,90	- 6.917.161,41	- 6.918.798,00	+ 1.636,59	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.295.806,63	2.503.181,60	2.610.189,39	- 107.007,79	-
28	Saldo aus ILV	- 2.295.806,63	- 2.503.181,60	- 2.610.189,39	+ 107.007,79	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 8.231.027,53	- 9.420.343,01	- 9.528.987,39	+ 108.644,38	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497,42	+ 497,42	
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	5.248.384,82	5.000.000,00	0,00	0,00	53.536,44	5.053.536,44	5.294.763,55	+ 241.227,11
6	Privatrechtliche Entgelte	37.534,79	68.700,00	0,00	0,00	0,00	68.700,00	58.226,27	- 10.473,73
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.946,69	33.800,00	0,00	0,00	0,00	33.800,00	271.186,02	+ 237.386,02
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.835.438,32	3.050.400,00	0,00	0,00	0,00	3.050.400,00	3.128.773,26	+ 78.373,26
9	Aktiviert 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	366,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768,00	+ 768,00
12	Summe ordentliche Erträge	8.162.671,57	8.152.900,00	0,00	0,00	53.536,44	8.206.436,44	8.754.214,52	+ 547.778,08
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	8.907.015,08	9.669.381,00	201.500,00	0,00	0,00	9.870.881,00	10.158.705,03	+ 287.824,03
14	Aufwendungen für Versorgung	1.603.801,04	1.653.311,00	45.000,00	0,00	0,00	1.698.311,00	1.696.810,29	- 1.500,71
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.487,68	609.900,00	0,00	1.500,00	- 89.374,64	522.025,36	439.190,53	- 82.834,83
16	Abschreibungen	135.291,79	64.438,00	0,00	0,00	0,00	64.438,00	189.771,57	+ 125.333,57
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	337.241,33	315.000,00	0,00	0,00	100.021,00	415.021,00	415.021,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.626.728,39	2.759.668,00	0,00	0,00	159.520,44	2.919.188,44	2.806.442,82	- 112.745,62
20	Summe ordentliche Aufwendungen	14.118.565,31	15.071.698,00	246.500,00	1.500,00	170.166,80	15.489.864,80	15.705.941,24	+ 216.076,44
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 5.955.893,74	- 6.918.798,00	- 246.500,00	- 1.500,00	- 116.630,36	- 7.283.428,36	- 6.951.726,72	+ 331.701,64

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	21.209,84	0,00	0,00	0,00	0,00	83.655,02	+ 83.655,02
23	Außerordentliche Aufwendungen	537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.089,71	+ 49.089,71
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	20.672,84	0,00	0,00	0,00	0,00	34.565,31	+ 34.565,31
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 5.935.220,90	- 6.918.798,00	- 246.500,00	- 1.500,00	- 116.630,36	- 6.917.161,41	+ 366.266,95
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus ILV	2.295.806,63	2.610.189,39	0,00	0,00	0,00	2.503.181,60	- 107.007,79
28	Saldo aus ILV	- 2.295.806,63	- 2.610.189,39	0,00	0,00	0,00	- 2.503.181,60	+ 107.007,79
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 8.231.027,53	- 9.528.987,39	- 246.500,00	- 1.500,00	- 116.630,36	- 9.420.343,01	+ 473.274,74

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32						
1.12.1221.11	Allgemeine Gefahrenabwehr	-663.407,80	88.408,49	522.196,92	-433.788,43	-407.346,05	-26.442,38
1.12.1221.12	Gewerbe	-480.616,77	511.451,61	1.048.390,00	-536.938,39	-491.368,33	-45.570,06
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-191.358,83	42.550,52	226.006,13	-183.455,61	-185.167,37	1.711,76
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-299.109,87	233.247,63	875.913,87	-642.666,24	-752.698,97	110.032,73
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechend)	-83.900,86	17.541,61	119.109,54	-101.567,93	-91.107,28	-10.460,65
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-207.821,10	29.381,00	412.295,17	-382.914,17	-195.674,19	-187.239,98
1.12.1221.21	Überwachung des ruhenden Verkehrs	5.014.470,41	1.907.593,61	1.621.917,91	285.675,70	253.888,30	31.787,40
1.12.1221.22	Verfolg. u. Ahnd. OWi im fließ. Verk.	-2.554.158,57	959.633,34	1.158.187,15	-198.553,81	-349.838,01	151.284,20
1.12.1221.23	Verfolg. u. Ahnd. von sonst. Ordnungswid	-2.796.750,03	232.331,28	613.472,37	-381.141,09	-350.596,84	-30.544,25
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	-128.041,75	45.947,31	179.423,41	-133.476,10	-133.440,12	-35,98
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-398.397,04	947,36	467.703,91	-466.756,55	-393.644,66	-73.111,89
1.12.1221.33	Fahrerlaubniserteilung und Führerscheine	-68.535,01	275.502,99	244.301,51	31.201,48	-94.002,31	125.203,79
1.12.1221.34	Fahrerlaubnisinhaber und Neuerteilung	-270.521,93	143.868,02	463.640,21	-319.772,19	-350.335,06	30.562,87

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12.1221.35	Fahrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-39.010,93	12.529,20	54.496,33	-41.967,13	-49.376,27	7.409,14
1.12.1221.36	Zulassungen	773.539,83	1.892.807,24	1.287.677,56	605.129,68	657.597,53	-52.467,85
1.12.1221.37	Ordnungsbehörl. Maßnahmen/Genehmigungen	-412.190,84	195.170,42	649.529,35	-454.358,93	-568.507,84	114.148,91
1.12.1221.41	Meldewesen	-518.570,67	214.443,50	1.628.021,91	-1.413.578,41	-1.475.635,14	62.056,73
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-1.139.661,53	835.472,00	1.645.580,28	-810.108,28	-618.481,27	-191.627,01
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-481.130,72	272.786,29	643.788,86	-371.002,57	-395.806,00	24.803,43
1.12.1221.44	Serviceleist. f. städt./nichtstädt. Stel	-212.338,59	11.571,00	176.068,56	-164.497,56	-188.847,57	24.350,01
1.12.1221.45	Aufenthalt	-679.646,34	122.248,42	776.490,86	-654.242,44	-702.476,51	48.234,07
1.12.1221.46	Aufenthaltsbeendigungen	-112.458,70	0,00	122.217,37	-122.217,37	-120.626,79	-1.590,58
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-158.438,90	65.548,12	250.853,94	-185.305,82	-191.123,54	5.817,72
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-437.100,40	6.173,00	549.911,78	-543.738,78	-372.703,00	-171.035,78
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-749.271,13	33.172,75	851.464,14	-818.291,39	-933.102,10	114.810,71
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-181.197,78	532,60	233.892,90	-233.360,30	-70.866,05	-162.494,25
1.12.1221.62	Beurkundung von Eheschließungen	-191.547,36	221.930,53	442.300,62	-220.370,09	-263.355,16	42.985,07
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-21.756,65	3.666,40	24.821,69	-21.155,29	-18.487,14	-2.668,15
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-79.269,88	30.460,00	112.423,95	-81.963,95	-102.591,29	20.627,34
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-418.579,42	148.575,59	514.744,58	-366.168,99	-506.730,48	140.561,49
Summe Produktgruppe		-8.186.779,16	8.555.491,83	17.916.842,78	-9.361.350,95	-9.462.449,51	101.098,56

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.53	Ver- und Entsorgung						
1.53.5372	Abfallwirtschaft FB 32						
1.53.5372.01	Tierkörperbeseitigung	-76.757,63	6.342,00	85.770,49	-79.428,49	-20.241,12	-59.187,37
Summe Produktgruppe		-76.757,63	6.342,00	85.770,49	-79.428,49	-20.241,12	-59.187,37
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32						
1.57.5733.02	Märkte (kostenrechnend)	32.510,15	276.035,80	255.598,26	20.437,54	-46.295,47	66.733,01
Summe Produktgruppe *)		32.510,15	276.035,80	255.598,26	20.437,54	-46.295,47	66.733,01
Summe Teilhaushalt		-8.263.536,79	8.561.833,83	18.002.613,27	-9.440.779,44	-9.482.690,63	41.911,19

*) Die Aufwendungen enthalten keine kalkulatorischen Kosten, die aber bei einer Gebührenrechnung zusätzlich zu berücksichtigen sind.

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe							
	Gewerbemeldungen und -	Fallzahl	Summe	11.134,0	10.206,0	12.500,0	-2.294,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit							
	Ermittlungsverfahren	Fallzahl	Summe	436,0	400,0	400,0	0,0
1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs							
	Owi-Verfahren	Fallzahl	Summe	144.598,0	149.348,0	147.300,0	2.048,0
1.12.1221.36 - Zulassungen							
	Neuzulassungen		Summe	13.853,0	15.277,0	15.000,0	277,0
	Neuzulassungen	Fallzahl	Summe	27.706,0	30.554,0	30.000,0	554,0
1.12.1221.41 - Meldewesen							
	Meldevorgänge	Fallzahl	Summe	50.864,0	50.650,0	52.000,0	-1.350,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt							
	Aufenthaltstitel	Fallzahl	Summe	5.286,0	5.779,0	4.900,0	879,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz							
	Betriebskontrollen	Fallzahl	Summe	0,0	3.164,0	360,0	2.804,0
	Betriebskontrollen	Fallzahl	Summe	3.649,0	6.328,0	4.043,0	2.285,0
1.12.1221.62 - Beurkundung von Eheschließungen							
	Anmeldungen zur Eheschließung	Fallzahl	Summe	1.234,0	1.459,0	1.500,0	-41,0
	Beurkundung	Fallzahl	Summe	858,0	1.207,0	1.300,0	-93,0
1.57.5733.02 - Märkte (kostenrechnend)							
	Belegte Marktfläche	m²	Summe	243.273,0	253.286,0	250.000,0	3.286,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.815.908,93	8.944.051,12	8.169.800,00	+ 774.251,12	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	13.055.299,51	13.815.519,17	13.612.360,00	+ 203.159,17	1.354,45
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.239.390,58</u>	<u>- 4.871.468,05</u>	<u>- 5.442.560,00</u>	<u>+ 571.091,95</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	16.396,43	0,00	29.500,00	- 29.500,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.398,96	64.074,60	80.500,00	- 16.425,40	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	86.795,39	64.074,60	110.000,00	- 45.925,40	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 86.795,39</u>	<u>- 64.074,60</u>	<u>- 110.000,00</u>	<u>+ 45.925,40</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.326.185,97	- 4.935.542,65	- 5.552.560,00	+ 617.017,35	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.815.908,93	8.169.800,00	0,00	0,00	53.536,44	8.223.336,44	8.944.051,12	+ 720.714,68
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.055.299,51	13.612.360,00	246.500,00	22.804,67	170.166,80	14.051.831,47	13.815.519,17	- 236.312,30
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 5.239.390,58</u>	<u>- 5.442.560,00</u>	<u>- 246.500,00</u>	<u>- 22.804,67</u>	<u>- 116.630,36</u>	<u>- 5.828.495,03</u>	<u>- 4.871.468,05</u>	<u>+ 957.026,98</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	16.396,43	29.500,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	- 29.500,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.398,96	80.500,00	284.871,39	0,00	- 115.000,00	250.371,39	64.074,60	- 186.296,79
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	86.795,39	110.000,00	284.871,39	0,00	- 115.000,00	279.871,39	64.074,60	- 215.796,79
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 86.795,39</u>	<u>- 110.000,00</u>	<u>- 284.871,39</u>	<u>0,00</u>	<u>115.000,00</u>	<u>- 279.871,39</u>	<u>- 64.074,60</u>	<u>+ 215.796,79</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 5.326.185,97	- 5.552.560,00	- 531.371,39	- 22.804,67	- 1.630,36	- 6.108.366,42	- 4.935.542,65	+ 1.172.823,77

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.234,47	119.477,95	108.000,00	+ 11.477,95
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	23.827,38	40.674,58	33.333,00	+ 7.341,58
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.732.380,49	9.819.097,36	8.702.900,00	+ 1.116.197,36
6	Privatrechtliche Entgelte	521.258,10	546.977,79	5.500,00	+ 541.477,79
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	794.586,04	941.724,43	1.424.800,00	- 483.075,57
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	29,25	0,00	+ 29,25
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	88.900,00	- 88.900,00
12	Summe ordentliche Erträge	10.193.286,48	11.467.981,36	10.363.433,00	+ 1.104.548,36
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	14.553.702,92	17.693.873,65	16.206.481,00	+ 1.487.392,65
14	Aufwendungen für Versorgung	3.790.933,96	3.786.664,78	3.939.366,00	- 152.701,22
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.080.803,04	1.177.418,47	1.375.700,00	- 198.281,53
16	Abschreibungen	1.349.578,42	1.431.066,98	1.377.820,00	+ 53.246,98
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.146,73	40.334,69	0,00	+ 40.334,69
18	Transferaufwendungen	27.757,25	24.979,90	28.000,00	- 3.020,10
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.740.492,99	7.864.698,10	7.695.400,00	+ 169.298,10
20	Summe ordentliche Aufwendungen	28.586.415,31	32.019.036,57	30.622.767,00	+ 1.396.269,57
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 18.393.128,83	- 20.551.055,21	- 20.259.334,00	- 291.721,21

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	99.584,69	72.461,07	2.000,00	+ 70.461,07	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	71.439,28	59.529,08	0,00	+ 59.529,08	59.529,08
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	28.145,41	12.931,99	2.000,00	+ 10.931,99	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 18.364.983,42	- 20.538.123,22	- 20.257.334,00	- 280.789,22	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	803.810,37	942.345,62	790.778,00	+ 151.567,62	-
28	Saldo aus ILV	- 803.810,37	- 942.345,62	- 790.778,00	- 151.567,62	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 19.168.793,79	- 21.480.468,84	- 21.048.112,00	- 432.356,84	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.304.577,84	7.304.600,00	0,00	0,00	0,00	7.304.600,00	7.415.187,48	+ 110.587,48
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.204,72	240.300,00	0,00	0,00	21.405,19	261.705,19	317.503,13	+ 55.797,94
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.323,00	1.043,00	0,00	0,00	0,00	1.043,00	2.158,00	+ 1.115,00
4	Sonstige Transfererträge	2.244.622,82	1.326.100,00	0,00	0,00	70.000,00	1.396.100,00	2.087.369,55	+ 691.269,55
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.099.477,73	784.500,00	0,00	0,00	59.200,00	843.700,00	1.270.317,33	+ 426.617,33
6	Privatrechtliche Entgelte	143.404,59	576.900,00	0,00	0,00	3.067,75	579.967,75	102.454,68	- 477.513,07
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.663.301,28	4.513.000,00	0,00	0,00	2.000,00	4.515.000,00	4.376.687,52	- 138.312,48
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9,82	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	150,26	- 6.849,74
9	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	1.304.246,54	0,00	0,00	0,00	1.304.246,54	1.114.342,76	- 189.903,78
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	107,06	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00	- 671,80	- 980.671,80
12	Summe ordentliche Erträge	15.691.028,86	17.037.689,54	0,00	0,00	155.672,94	17.193.362,48	16.685.498,91	- 507.863,57
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.567.095,55	6.805.673,00	89.100,00	0,00	- 5.371,29	6.889.401,71	6.955.341,11	+ 65.939,40
14	Aufwendungen für Versorgung	424.633,89	439.954,00	21.100,00	0,00	0,00	461.054,00	461.005,22	- 48,78
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.604.866,43	4.778.410,00	116.887,42	73.171,56	- 301.221,27	4.667.247,71	3.832.986,39	- 834.261,32
16	Abschreibungen	859.073,35	1.515.507,00	0,00	0,00	0,00	1.515.507,00	1.027.502,88	- 488.004,12
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328,44	0,00	2.300,00	0,00	54,71	2.354,71	54,71	- 2.300,00
18	Transferaufwendungen	1.756.144,72	1.690.200,00	46.700,00	33.455,28	81.683,54	1.852.038,82	1.768.402,27	- 83.636,55
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.715.892,97	45.475.090,00	400.000,00	468.442,85	- 991.582,92	45.351.949,93	44.243.758,63	- 1.108.191,30
20	Summe ordentliche Aufwendungen	58.928.035,35	60.704.834,00	676.087,42	575.069,69	- 1.216.437,23	60.739.553,88	58.289.051,21	- 2.450.502,67
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 43.237.006,49	- 43.667.144,46	- 676.087,42	- 575.069,69	1.372.110,17	- 43.546.191,40	- 41.603.552,30	+ 1.942.639,10

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	198.526,84	100,00	0,00	0,00	7.115,13	7.215,13	170.799,20	+ 163.584,07
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.789,90	70.000,00	64.300,00	0,00	22.236,99	156.536,99	5.317,04	- 151.219,95
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	196.736,94	- 69.900,00	- 64.300,00	0,00	- 15.121,86	- 149.321,86	165.482,16	+ 314.804,02
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 43.040.269,55	- 43.737.044,46	- 740.387,42	- 575.069,69	1.356.988,31	- 43.695.513,26	- 41.438.070,14	+ 2.257.443,12
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	69.953,42	75.700,00	0,00	0,00	0,00	75.700,00	70.449,74	- 5.250,26
27	Aufwendungen aus ILV	3.001.942,42	2.698.970,04	0,00	0,00	0,00	2.698.970,04	2.727.399,03	+ 28.428,99
28	Saldo aus ILV	- 2.931.989,00	- 2.623.270,04	0,00	0,00	0,00	- 2.623.270,04	- 2.656.949,29	- 33.679,25
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 45.972.258,55	- 46.360.314,50	- 740.387,42	- 575.069,69	1.356.988,31	- 46.318.783,30	- 44.095.019,43	+ 2.223.763,87

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2008	2009			2009	weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1260	Brandschutz						
1.12.1260.01	Brandbekämpfung	-6.783.882,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	-7.110.652,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.05	Brandsicherheitswachdienst	-195.241,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.06	Vorbeugender Brandschutz	-149.718,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.07	Hauptamtliche Brandschau	-186.986,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.09	Flughafenbrandschutz	-235.694,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.10	Betrieb Integrierte Regionalleitstelle	-1.790.210,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr	0,00	340.290,18	16.035.227,89	-15.694.937,71	-15.459.655,13	-235.282,58
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung	0,00	506.408,24	1.773.264,98	-1.266.856,74	-2.584.011,29	1.317.154,55
1.12.1260.13	Leitstelle	-762,13	822.878,05	4.139.325,07	-3.316.447,02	-2.493.879,23	-822.567,79
1.12.1260.14	Service	112.220,38	578.443,17	1.231.531,43	-653.088,26	-888.583,83	235.495,57
1.12.1260.41	Feuerwehrtechnische Aus- und Fortbildung	-1.320.622,42	2,11	0,00	2,11	0,00	2,11
1.12.1260.51	Dienstleistungen für Dritte	-239.610,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1260.80	Werkstattleistungen	-32.803,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)	
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	weniger (-)	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Summe Produktgruppe		-17.933.965,35	2.248.021,75	23.179.349,37	-20.931.327,62	-21.426.129,48	494.801,86
1.12.1270	Rettungsdienst						
1.12.1270.11	Notfallrettung	0,00	3.298.878,51	4.367.384,14	-1.068.505,63	1.444.425,00	-2.512.930,63
1.12.1270.12	Notarzteinsatz	0,00	2.650.001,73	1.367.591,81	1.282.409,92	-75.521,68	1.357.931,60
1.12.1270.13	Krankentransport	0,00	3.245.530,73	3.662.905,95	-417.375,22	-513.783,79	96.408,57
1.12.1270.21	Notfallrettung	-1.713.485,02	26.275,84	11.939,30	14.336,54	0,00	14.336,54
1.12.1270.22	Krankentransport	-605.189,84	32.682,34	819,56	31.862,78	0,00	31.862,78
1.12.1270.23	Notarzteinsatz	1.467.928,74	24.694,99	3.554,75	21.140,24	0,00	21.140,24
Summe Produktgruppe *)		-850.746,12	9.278.064,14	9.414.195,51	-136.131,37	855.119,53	-991.250,90
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen						
1.12.1280.04	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen	-384.085,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	0,00	14.356,56	427.368,99	-413.012,43	-477.101,61	64.089,18
Summe Produktgruppe		-384.085,50	14.356,56	427.368,99	-413.012,43	-477.101,61	64.089,18

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
Summe Teilhaushalt		-18.318.050,85	2.262.378,31	23.606.718,36	-21.344.340,05	558.891,04

*) Die Aufwendungen enthalten keine kalkulatorischen Kosten, die aber bei einer Gebührenrechnung zusätzlich zu berücksichtigen sind.

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.11 - Gefahrenabwehr						
Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.261,0	1.133,0	1.200,0	-67,0
Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	3.710,0	2.858,0	3.400,0	-542,0
1.12.1260.13 - Leitstelle						
Dokumentierte Leitstellenvorgänge		Summe	107.591,0	99.480,0	114.000,0	-14.520,0
1.12.1270.11 - Notfallrettung						
Notfallrettungen		Summe	24.718,0	25.418,0	22.500,0	2.918,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse						
Aufwendungen je 1000 Einwohner		Summe	957,43	1.100,55	1.682,0	-581,5

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.889.541,92	11.543.735,96	10.437.797,00	+ 1.105.938,96	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	25.562.499,41	26.352.375,66	25.965.363,00	+ 387.012,66	152.606,87
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 15.672.957,49</u>	<u>- 14.808.639,70</u>	<u>- 15.527.566,00</u>	<u>+ 718.926,30</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	468.144,38	275.160,58	400.000,00	- 124.839,42	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	41.426,50	37.783,00	4.000,00	+ 33.783,00	-
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	509.570,88	312.943,58	404.000,00	- 91.056,42	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	58.010,27	60.000,00	- 1.989,73	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.638.655,62	621.906,72	1.147.100,00	- 525.193,28	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.638.655,62	679.916,99	1.207.100,00	- 527.183,01	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.129.084,74</u>	<u>- 366.973,41</u>	<u>- 803.100,00</u>	<u>+ 436.126,59</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 16.802.042,23	- 15.175.613,11	- 16.330.666,00	+ 1.155.052,89	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.889.541,92	10.437.797,00	0,00	0,00	245.689,98	10.683.486,98	11.543.735,96	+ 860.248,98
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.562.499,41	25.965.363,00	349.300,00	35.757,34	423.429,31	26.773.849,65	26.352.375,66	- 421.473,99
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 15.672.957,49</u>	<u>- 15.527.566,00</u>	<u>- 349.300,00</u>	<u>- 35.757,34</u>	<u>- 177.739,33</u>	<u>- 16.090.362,67</u>	<u>- 14.808.639,70</u>	<u>+ 1.281.722,97</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	468.144,38	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	275.160,58	- 124.839,42
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	41.426,50	4.000,00	0,00	0,00	41.748,00	45.748,00	37.783,00	- 7.965,00
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	509.570,88	404.000,00	0,00	0,00	41.748,00	445.748,00	312.943,58	- 132.804,42
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	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	58.010,27	- 1.989,73
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.638.655,62	1.147.100,00	0,00	214.282,02	- 112.434,22	1.248.947,80	621.906,72	- 627.041,08
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	1.638.655,62	1.207.100,00	0,00	214.282,02	- 112.434,22	1.308.947,80	679.916,99	- 629.030,81
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.129.084,74</u>	<u>- 803.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 214.282,02</u>	<u>154.182,22</u>	<u>- 863.199,80</u>	<u>- 366.973,41</u>	<u>+ 496.226,39</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 16.802.042,23	- 16.330.666,00	- 349.300,00	- 250.039,36	- 23.557,11	- 16.953.562,47	- 15.175.613,11	+ 1.777.949,36

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule und Sport

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.204,72	317.503,13	240.300,00	+ 77.203,13
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.323,00	2.158,00	1.043,00	+ 1.115,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.099.477,73	1.270.317,33	784.500,00	+ 485.817,33
6	Privatrechtliche Entgelte	143.404,59	102.454,68	576.900,00	- 474.445,32
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.663.301,28	4.376.687,52	4.513.000,00	- 136.312,48
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9,82	150,26	0,00	+ 150,26
9	Aktiviert 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	6.141.721,14	6.069.270,92	6.115.743,00	- 46.472,08
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	6.567.095,55	6.955.341,11	6.805.673,00	+ 149.668,11
14	Aufwendungen für Versorgung	424.633,89	461.005,22	439.954,00	+ 21.051,22
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.604.866,43	3.832.986,39	4.778.410,00	- 945.423,61
16	Abschreibungen	859.073,35	1.027.502,88	1.515.507,00	- 488.004,12
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.756.144,72	1.768.402,27	1.690.200,00	+ 78.202,27
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.715.892,97	44.243.758,63	45.475.090,00	- 1.231.331,37
20	Summe ordentliche Aufwendungen	58.927.706,91	58.288.996,50	60.704.834,00	- 2.415.837,50
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 52.785.985,77	- 52.219.725,58	- 54.589.091,00	+ 2.369.365,42

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
		(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	198.526,84	170.799,20	0,00	+ 170.799,20	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	1.789,90	5.317,04	0,00	+ 5.317,04	5.317,04
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	196.736,94	165.482,16	0,00	+ 165.482,16	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 52.589.248,83	- 52.054.243,42	- 54.589.091,00	+ 2.534.847,58	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	69.953,42	70.449,74	75.700,00	- 5.250,26	-
27	Aufwendungen aus ILV	3.001.942,42	2.727.399,03	2.698.970,04	+ 28.428,99	-
28	Saldo aus ILV	- 2.931.989,00	- 2.656.949,29	- 2.623.270,04	- 33.679,25	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 55.521.237,83	- 54.711.192,71	- 57.212.361,04	+ 2.501.168,33	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.204,72	240.300,00	0,00	0,00	21.405,19	261.705,19	317.503,13	+ 55.797,94
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.323,00	1.043,00	0,00	0,00	0,00	1.043,00	2.158,00	+ 1.115,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.099.477,73	784.500,00	0,00	0,00	0,00	784.500,00	1.270.317,33	+ 485.817,33
6	Privatrechtliche Entgelte	143.404,59	576.900,00	0,00	0,00	3.067,75	579.967,75	102.454,68	- 477.513,07
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.663.301,28	4.513.000,00	0,00	0,00	0,00	4.513.000,00	4.376.687,52	- 136.312,48
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,26	+ 150,26
9	Aktivierete 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	6.141.721,14	6.115.743,00	0,00	0,00	24.472,94	6.140.215,94	6.069.270,92	- 70.945,02
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.567.095,55	6.805.673,00	89.100,00	0,00	- 5.371,29	6.889.401,71	6.955.341,11	+ 65.939,40
14	Aufwendungen für Versorgung	424.633,89	439.954,00	21.100,00	0,00	0,00	461.054,00	461.005,22	- 48,78
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.604.866,43	4.778.410,00	116.887,42	73.171,56	- 301.221,27	4.667.247,71	3.832.986,39	- 834.261,32
16	Abschreibungen	859.073,35	1.515.507,00	0,00	0,00	0,00	1.515.507,00	1.027.502,88	- 488.004,12
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.756.144,72	1.690.200,00	0,00	33.455,28	81.683,54	1.805.338,82	1.768.402,27	- 36.936,55
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.715.892,97	45.475.090,00	0,00	468.442,85	- 991.582,92	44.951.949,93	44.243.758,63	- 708.191,30
20	Summe ordentliche Aufwendungen	58.927.706,91	60.704.834,00	227.087,42	575.069,69	- 1.216.491,94	60.290.499,17	58.288.996,50	- 2.001.502,67
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 52.785.985,77	- 54.589.091,00	- 227.087,42	- 575.069,69	1.240.964,88	- 54.150.283,23	- 52.219.725,58	+ 1.930.557,65

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	198.526,84	0,00	0,00	0,00	7.115,13	7.115,13	170.799,20	+ 163.684,07
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.789,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.317,04	+ 5.317,04
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	196.736,94	0,00	0,00	0,00	7.115,13	7.115,13	165.482,16	+ 158.367,03
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 52.589.248,83	- 54.589.091,00	- 227.087,42	- 575.069,69	1.248.080,01	- 54.143.168,10	- 52.054.243,42	+ 2.088.924,68
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	69.953,42	75.700,00	0,00	0,00	0,00	75.700,00	70.449,74	- 5.250,26
27	Aufwendungen aus ILV	3.001.942,42	2.698.970,04	0,00	0,00	0,00	2.698.970,04	2.727.399,03	+ 28.428,99
28	Saldo aus ILV	- 2.931.989,00	- 2.623.270,04	0,00	0,00	0,00	- 2.623.270,04	- 2.656.949,29	- 33.679,25
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 55.521.237,83	- 57.212.361,04	- 227.087,42	- 575.069,69	1.248.080,01	- 56.766.438,14	- 54.711.192,71	+ 2.055.245,43

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte:**

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2110	Grundschulen						
1.21.2110.10	Schule	-12.415.338,44	56.502,12	13.606.894,19	-13.550.392,07	-12.883.547,90	-666.844,17
1.21.2110.11	Schulentwicklung und -organisation	0,00	740,00	0,00	740,00	1.500,00	-760,00
1.21.2110.12	Sachl. Ausstattung	-2.648,46	0,00	8.631,20	-8.631,20	0,00	-8.631,20
Summe Produktgruppe		-12.417.986,90	57.242,12	13.615.525,39	-13.558.283,27	-12.882.047,90	-676.235,37
1.21.2120	Hauptschulen						
1.21.2120.10	Schule	-1.888.817,06	11.146,64	2.280.804,34	-2.269.657,70	-4.074.242,58	1.804.584,88
1.21.2120.11	Schulentwicklung und -organisation	9.620,00	1.000.760,00	0,00	1.000.760,00	10.000,00	990.760,00
1.21.2120.12	Sachl. Ausstattung	-1.008,91	54,62	464,00	-409,38	0,00	-409,38
Summe Produktgruppe		-1.880.205,97	1.011.961,26	2.281.268,34	-1.269.307,08	-4.064.242,58	2.794.935,50

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen					
1.21.2130.10	Schule	-2.021.704,50	10.954,74	1.493.350,71	-1.482.395,97	514.816,07
1.21.2130.11	Schulentwicklung und -organisation	2.960,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
1.21.2130.12	Sachl. Ausstattung	-0,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-2.018.745,06	10.954,74	1.493.350,71	-1.482.395,97	513.316,07
1.21.2150	Realschulen					
1.21.2150.10	Schule	-4.450.755,63	31.384,13	4.203.024,24	-4.171.640,11	-865.512,18
1.21.2150.11	Schulentwicklung und -organisation	36.260,00	2.960,00	0,00	2.960,00	-32.040,00
1.21.2150.12	Sachl. Ausstattung	-351,11	69,03	744,19	-675,16	-675,16
1.21.2150.21	IT	-558,00	0,00	558,00	-558,00	-558,00
Summe Produktgruppe		-4.415.404,74	34.413,16	4.204.326,43	-4.169.913,27	-898.785,34

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs					
1.21.2170.10	Schule	-8.815.434,07	13.307,52	8.590.739,15	-8.577.431,63	848.982,68
1.21.2170.11	Schulentwicklung und -organisation	2.056.480,00	1.278.520,00	0,00	1.278.520,00	-821.480,00
1.21.2170.12	Sachl. Ausstattung	-2.236,13	0,00	4.711,79	-4.711,79	-4.711,79
Summe Produktgruppe		-6.761.190,20	1.291.827,52	8.595.450,94	-7.303.623,42	22.790,89
1.21.2180	Gesamtschulen					
1.21.2180.10	Schule	-4.586.710,01	27.087,51	4.328.094,81	-4.301.007,30	282.951,73
1.21.2180.11	Schulentwicklung und -organisation	105.820,00	165.560,00	0,00	165.560,00	75.560,00
1.21.2180.12	Sachl. Ausstattung	7,35	0,00	226,17	-226,17	-226,17
Summe Produktgruppe		-4.480.882,66	192.647,51	4.328.320,98	-4.135.673,47	358.285,56
1.21.2210	Förderschulen					
1.21.2210.10	Schule	-2.069.400,60	9.453,38	2.131.889,88	-2.122.436,50	-933.395,72
1.21.2210.11	Schulentwicklung und -organisation	535.406,06	143.118,84	0,00	143.118,84	-343.881,16
Summe Produktgruppe		-1.533.994,54	152.572,22	2.131.889,88	-1.979.317,66	-1.277.276,88

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.21.2310	Berufliche Schulen					
1.21.2310.10	Schule	-9.330.622,37	23.487,13	8.008.693,88	-7.985.206,75	524.641,59
1.21.2310.11	Schulentwicklung und -organisation	1.945.152,27	1.823.072,44	0,00	1.828.000,00	-4.927,56
1.21.2310.12	Sachl. Ausstattung	-1.230,43	0,00	4.735,76	-4.735,76	-4.735,76
1.21.2310.21	IT	-2.031,00	0,00	2.031,00	-2.031,00	-2.031,00
Summe Produktgruppe		-7.388.731,53	1.846.559,57	8.015.460,64	-6.168.901,07	512.947,27
1.21.2410	Schülerbeförderung					
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-5.633.565,41	5,84	6.077.311,41	-6.077.305,57	-130.763,25
Summe Produktgruppe		-5.633.565,41	5,84	6.077.311,41	-6.077.305,57	-130.763,25

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben						
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-80.468,06	0,00	93.958,39	-93.958,39	-86.753,66	-7.204,73
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-179.187,99	4,60	154.258,29	-154.253,69	-748.562,93	594.309,24
1.21.2430.10	Schule	-505.601,24	266,93	592.795,18	-592.528,25	-495.616,08	-96.912,17
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-653.736,11	-10,30	800.787,86	-800.798,16	-803.589,85	2.791,69
1.21.2430.12	Sachl. Ausstattung	-143.454,05	-20,44	190.736,73	-190.757,17	-196.963,12	6.205,95
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-12.588,83	2,63	7.115,08	-7.112,45	-22.578,04	15.465,59
1.21.2430.19	Geschäftstelle Stadeltern-, -schulerrat	-13.972,37	0,93	10.927,34	-10.926,41	-13.178,10	2.251,69
1.21.2430.21	IT	-661.410,06	165.062,10	942.958,77	-777.896,67	-673.921,52	-103.975,15
1.21.2430.22	Medienzentrum	-461.451,41	67.285,13	513.742,77	-446.457,64	-777.704,72	331.247,08
Summe Produktgruppe		-2.711.870,12	232.591,58	3.307.280,41	-3.074.688,83	-3.818.868,02	744.179,19

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur					
1.25.2630	Musikschulen					
1.25.2630.30	Musikalische Ausbildung	-1.797.806,92	848.733,29	2.542.524,79	-1.693.791,50	121.207,10
Summe Produktgruppe		-1.797.806,92	848.733,29	2.542.524,79	-1.693.791,50	121.207,10
1.25.2732	Sonstige Volksbildung FB 40					
1.25.2732.02	Erwachsenenbildung	1.141,00	0,00	7.110,00	-7.110,00	93.890,00
Summe Produktgruppe		1.141,00	0,00	7.110,00	-7.110,00	93.890,00
1.42	Sportförderung					
1.42.4210	Förderung des Sports					
1.42.4210.42	Sportförderung	-1.766.978,69	632,59	1.830.961,05	-1.830.328,46	-16.880,36
Summe Produktgruppe		-1.766.978,69	632,59	1.830.961,05	-1.830.328,46	-16.880,36

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2008	2009		2009		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten						
1.42.4241.41	Sportentwicklungsplanung	-11.344,34	0,10	20.548,22	-20.548,12	-6.568,32	-13.979,80
1.42.4241.43	Repräsentation	-221.594,26	2,18	65.727,04	-65.724,86	-179.653,76	113.928,90
1.42.4241.44	Sportstättenverwaltung	-2.590.230,90	3.998,60	2.175.334,29	-2.171.335,69	-2.032.296,08	-139.039,61
1.42.4241.45	Schulraum- und Sportstättenvergabe	108.153,47	626.377,39	329.314,22	297.063,17	-81.591,97	378.655,14
Summe Produktgruppe		-2.715.016,03	630.378,27	2.590.923,77	-1.960.545,50	-2.300.110,13	339.564,63
Summe Teilhaushalt		-55.521.237,77	6.310.519,67	61.021.704,74	-54.711.185,07	-57.212.360,08	2.501.175,01

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung							
	Zu befördernde Schüler ÖPNV	Anzahl	Summe	9.486,0	9.484,0	9.700,0	-216,0
1.21.2XXX.10 - Schule							
	Schüler	Anzahl	Summe	38.434,0	38.391,0	38.500,0	-109,0
1.21.2XXX.11 - Schulentwicklung und -organisation							
	Schulen	Anzahl	Summe	77,0	76,0		#Fehler
1.25.2630.30 - Musikalische Ausbildung							
	Schüler	Anzahl	Summe	1.463,0	1.650,0	1.450,0	200,0
1.42.4210.42 - Sportförderung							
	Zuschüsse	Anzahl	Summe	162,0	196,0	190,0	6,0
1.42.4241.45 - Schulraum- und Sportstättenvergabe							
	Nutzungsstunden	Stunden	Summe	481.000,0	142.300,0	131.000,0	11.300,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.349.521,59	6.212.839,01	6.114.700,00	+ 98.139,01	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.610.871,35	56.012.044,18	58.818.427,00	- 2.806.382,82	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 50.261.349,76</u>	<u>- 49.799.205,17</u>	<u>- 52.703.727,00</u>	<u>+ 2.904.521,83</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.980,00	14.055,00	0,00	+ 14.055,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.550,00	0,00	+ 1.550,00	-
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	1.980,00	15.605,00	0,00	+ 15.605,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	127.581,47	378.890,67	422.000,00	- 43.109,33	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.439.556,97	788.762,83	1.527.200,00	- 738.437,17	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.475.026,24	1.075.925,29	826.000,00	+ 249.925,29	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.042.164,68	2.243.578,79	2.775.200,00	- 531.621,21	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 3.040.184,68</u>	<u>- 2.227.973,79</u>	<u>- 2.775.200,00</u>	<u>+ 547.226,21</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 53.301.534,44	- 52.027.178,96	- 55.478.927,00	+ 3.451.748,04	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

FB 40 Schule und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.349.521,59	6.114.700,00	0,00	0,00	31.588,07	6.146.288,07	6.212.839,01	+ 66.550,94
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.610.871,35	58.818.427,00	227.087,42	3.110.364,48	- 1.216.491,94	60.939.386,96	56.012.044,18	- 4.927.342,78
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 50.261.349,76</u>	<u>- 52.703.727,00</u>	<u>- 227.087,42</u>	<u>- 3.110.364,48</u>	<u>1.248.080,01</u>	<u>- 54.793.098,89</u>	<u>- 49.799.205,17</u>	<u>+ 4.993.893,72</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.980,00	0,00	3.698.500,00	0,00	0,00	3.698.500,00	14.055,00	- 3.684.445,00
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	1.550,00	+ 1.550,00
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	1.980,00	0,00	3.698.500,00	0,00	0,00	3.698.500,00	15.605,00	- 3.682.895,00
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	127.581,47	422.000,00	4.462.100,00	356.836,14	0,00	5.240.936,14	378.890,67	- 4.862.045,47
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.439.556,97	1.527.200,00	0,00	350.606,21	0,00	1.877.806,21	788.762,83	- 1.089.043,38
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	1.475.026,24	826.000,00	129.600,00	502.743,66	0,00	1.458.343,66	1.075.925,29	- 382.418,37
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	3.042.164,68	2.775.200,00	4.591.700,00	1.210.186,01	0,00	8.577.086,01	2.243.578,79	- 6.333.507,22
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 3.040.184,68</u>	<u>- 2.775.200,00</u>	<u>- 893.200,00</u>	<u>- 1.210.186,01</u>	<u>0,00</u>	<u>- 4.878.586,01</u>	<u>- 2.227.973,79</u>	<u>+ 2.650.612,22</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 53.301.534,44	- 55.478.927,00	- 1.120.287,42	- 4.320.550,49	1.248.080,01	- 59.671.684,90	- 52.027.178,96	+ 7.644.505,94

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 41

Kultur

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 41 Kultur

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.229,31	104.259,46	42.000,00	+ 62.259,46
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	387,00	481,05	294,00	+ 187,05
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	256.405,16	280.029,44	212.000,00	+ 68.029,44
6	Privatrechtliche Entgelte	173.813,13	127.977,56	61.700,00	+ 66.277,56
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	80.000,00	- 80.000,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	6,45	0,00	+ 6,45
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	- 671,80	0,00	- 671,80
12	Summe ordentliche Erträge	646.834,60	512.082,16	395.994,00	+ 116.088,16
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	5.169.730,90	5.463.965,74	5.483.263,00	- 19.297,26
14	Aufwendungen für Versorgung	300.500,33	311.002,10	319.217,00	- 8.214,90
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252.950,19	1.532.710,57	1.431.750,00	+ 100.960,57
16	Abschreibungen	93.422,39	142.754,15	187.197,00	- 44.442,85
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	9.666.447,13	9.396.329,29	9.383.500,00	+ 12.829,29
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.615.020,63	3.527.422,10	3.821.100,00	- 293.677,90
20	Summe ordentliche Aufwendungen	20.098.071,57	20.374.183,95	20.626.027,00	- 251.843,05
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.451.236,97	- 19.862.101,79	- 20.230.033,00	+ 367.931,21

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
		(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	3.027,50	404.486,85	0,00	+ 404.486,85	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	1.069,26	145,70	0,00	+ 145,70	145,70
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.958,24	404.341,15	0,00	+ 404.341,15	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.449.278,73	- 19.457.760,64	- 20.230.033,00	+ 772.272,36	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	535.028,08	589.114,22	657.311,25	- 68.197,03	-
28	Saldo aus ILV	- 535.028,08	- 589.114,22	- 657.311,25	+ 68.197,03	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 19.984.306,81	- 20.046.874,86	- 20.887.344,25	+ 840.469,39	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 41 Kultur

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.229,31	42.000,00	0,00	0,00	38.385,00	80.385,00	104.259,46	+ 23.874,46
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	387,00	294,00	0,00	0,00	0,00	294,00	481,05	+ 187,05
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	256.405,16	212.000,00	0,00	0,00	59.200,00	271.200,00	280.029,44	+ 8.829,44
6	Privatrechtliche Entgelte	173.813,13	61.700,00	0,00	0,00	39.017,00	100.717,00	127.977,56	+ 27.260,56
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	- 80.000,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,45	+ 6,45
9	Aktivierete 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	- 671,80	- 671,80
12	Summe ordentliche Erträge	646.834,60	395.994,00	0,00	0,00	136.602,00	532.596,00	512.082,16	- 20.513,84
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.169.730,90	5.483.263,00	0,00	0,00	- 35.000,00	5.448.263,00	5.463.965,74	+ 15.702,74
14	Aufwendungen für Versorgung	300.500,33	319.217,00	0,00	0,00	0,00	319.217,00	311.002,10	- 8.214,90
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252.950,19	1.431.750,00	51.100,00	84.000,00	143.782,04	1.710.632,04	1.532.710,57	- 177.921,47
16	Abschreibungen	93.422,39	187.197,00	0,00	0,00	0,00	187.197,00	142.754,15	- 44.442,85
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	9.666.447,13	9.383.500,00	0,00	0,00	23.000,00	9.406.500,00	9.396.329,29	- 10.170,71
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.615.020,63	3.821.100,00	0,00	0,00	3.231,32	3.824.331,32	3.527.422,10	- 296.909,22
20	Summe ordentliche Aufwendungen	20.098.071,57	20.626.027,00	51.100,00	84.000,00	135.013,36	20.896.140,36	20.374.183,95	- 521.956,41
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 19.451.236,97	- 20.230.033,00	- 51.100,00	- 84.000,00	1.588,64	- 20.363.544,36	- 19.862.101,79	+ 501.442,57

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	3.027,50	0,00	0,00	0,00	0,00	404.486,85	+ 404.486,85	
23	Außerordentliche Aufwendungen	1.069,26	0,00	0,00	0,00	0,00	145,70	+ 145,70	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.958,24	0,00	0,00	0,00	0,00	404.341,15	+ 404.341,15	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 19.449.278,73	- 20.230.033,00	- 51.100,00	- 84.000,00	1.588,64	- 20.363.544,36	- 19.457.760,64	+ 905.783,72
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	535.028,08	657.311,25	0,00	0,00	0,00	657.311,25	589.114,22	- 68.197,03
28	Saldo aus ILV	- 535.028,08	- 657.311,25	0,00	0,00	0,00	- 657.311,25	- 589.114,22	+ 68.197,03
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 19.984.306,81	- 20.887.344,25	- 51.100,00	- 84.000,00	1.588,64	- 21.020.855,61	- 20.046.874,86	+ 973.980,75

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25	Kultur						
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten						
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-44.720,11	0,00	49.836,43	-49.836,43	-65.872,88	16.036,45
1.25.2500.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen	785,99	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
1.25.2500.06	Öffentlichkeitsarbeit	-129,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-44.063,82	0,00	59.836,43	-59.836,43	-65.872,88	6.036,45
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung						
1.25.2511.01	Dienstleistungen Wissenschaft	0,00	0,00	26,45	-26,45	0,00	-26,45
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-23.140,13	891,00	93.173,19	-92.282,19	-88.257,27	-4.024,92
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-113.287,31	0,00	237.217,34	-237.217,34	-237.470,46	253,12
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-49.229,68	0,00	101.196,87	-101.196,87	-51.405,24	-49.791,63
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-21.592,07	0,00	4.277,68	-4.277,68	-51.300,00	47.022,32
Summe Produktgruppe		-207.249,19	891,00	435.891,53	-435.000,53	-428.432,97	-6.567,56

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)						
1.25.2512.01	Dienstleistungen Literatur	-10.530,33	65,46	4.665,44	-4.599,98	-9.160,68	4.560,70
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-299.417,97	55.720,98	217.931,22	-162.210,24	-172.527,03	10.316,79
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-2.470,62	0,00	4.756,68	-4.756,68	-3.775,97	-980,71
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur (Gerstäcker-Prei	-120.176,08	327,47	65.744,80	-65.417,33	-106.848,40	41.431,07
Summe Produktgruppe		-432.595,00	56.113,91	293.098,14	-236.984,23	-292.312,08	55.327,85
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)						
1.25.2514.01	Dienstleistungen Stadtarchiv	-216.361,14	23.584,81	282.571,25	-258.986,44	-258.306,40	-680,04
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-923.271,31	294,00	905.493,02	-905.199,02	-865.174,43	-40.024,59
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-128.079,83	7.400,00	147.710,44	-140.310,44	-140.206,90	-103,54
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-21.299,24	1.000,00	35.285,36	-34.285,36	-38.912,14	4.626,78
1.25.2514.14	Einmalige Großprojekte Stadtarchiv	-15.056,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-1.304.068,24	32.278,81	1.396.060,07	-1.363.781,26	-1.302.599,87	-61.181,39

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstellungen (Museu						
1.25.2521.01	Dienstleistungen Museum	-501.620,52	76.304,83	523.470,70	-447.165,87	-538.405,54	91.239,67
1.25.2521.02	Bewahren	-779.195,15	161.507,99	838.407,29	-676.899,30	-843.860,54	166.961,24
1.25.2521.03	Forschen	-243.886,16	37.536,07	238.038,64	-200.502,57	-254.420,04	53.917,47
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-857.396,15	158.980,84	940.547,74	-781.566,90	-979.228,64	197.661,74
1.25.2521.05	Sammeln	-52.183,03	1.150,50	33.398,11	-32.247,61	-53.543,82	21.296,21
Summe Produktgruppe		-2.434.281,01	435.480,23	2.573.862,48	-2.138.382,25	-2.669.458,58	531.076,33
1.25.2522	Bildende Kunst						
1.25.2522.01	Dienstleistungen Bildende Kunst	-443,23	0,00	175,74	-175,74	0,00	-175,74
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-41.745,88	0,00	62.955,76	-62.955,76	-141.379,34	78.423,58
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-462.216,33	0,00	472.393,91	-472.393,91	-510.761,63	38.367,72
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-22.036,72	0,00	46.440,80	-46.440,80	-16.205,24	-30.235,56
Summe Produktgruppe		-526.442,16	0,00	581.966,21	-581.966,21	-668.346,21	86.380,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2610	Theater						
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	81.729,22	0,00	87.815,51	-87.815,51	-89.510,40	1.694,89
1.25.2610.08	Staatstheater	-8.550.858,15	0,00	8.296.653,84	-8.296.653,84	-8.322.524,19	25.870,35
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-156.729,68	0,00	132.996,87	-132.996,87	-133.205,24	208,37
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-54.236,86	0,00	40.440,80	-40.440,80	-55.333,29	14.892,49
Summe Produktgruppe		-8.680.095,47	0,00	8.557.907,02	-8.557.907,02	-8.600.573,12	42.666,10
1.25.2620	Musikpflege						
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-40.686,04	6.545,60	68.269,40	-61.723,80	-54.786,10	-6.937,70
1.25.2620.09	Kontinuitätsförderung Musik	-13.700,37	0,00	0,00	0,00	-7.105,24	7.105,24
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-60.591,86	0,00	85.930,80	-85.930,80	-58.533,29	-27.397,51
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	-3.914,69	0,00	2.400,00	-2.400,00	0,00	-2.400,00
Summe Produktgruppe		-118.892,96	6.545,60	156.600,20	-150.054,60	-120.424,63	-29.629,97

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2720	Büchereien						
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	52.278,92	16.729,12	0,00	16.729,12	8.000,00	8.729,12
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-4.489.372,03	256.397,37	5.013.924,82	-4.757.527,45	-4.704.025,13	-53.502,32
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-65.793,13	0,74	68.486,13	-68.485,39	-109.644,35	41.158,96
1.25.2720.11	Forschung und Dokumentation Stadtbibliot	-95.747,93	1,00	81.123,84	-81.122,84	-91.199,46	10.076,62
Summe Produktgruppe		-4.598.634,17	273.128,23	5.163.534,79	-4.890.406,56	-4.896.868,94	6.462,38
1.25.2733	Sonst. Volksbildung (Roter Saal/Brunsv.)						
1.25.2733.01	Dienstleistungen Roter Saal	-1.644,36	7.706,00	19.258,87	-11.552,87	-10.331,67	-1.221,20
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	17.897,06	24.003,40	152.079,97	-128.076,57	-127.618,74	-457,83
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-31.710,74	0,00	26.602,17	-26.602,17	-19.575,94	-7.026,23
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga	-205.434,31	0,00	210.013,24	-210.013,24	-319.252,22	109.238,98
Summe Produktgruppe		-220.892,35	31.709,40	407.954,25	-376.244,85	-476.778,57	100.533,72

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (GHW)						
1.25.2734.01	Dienstleistungen GHW	-320.951,17	19.118,51	120.987,79	-101.869,28	-139.994,85	38.125,57
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen GHW	-421.119,99	23.186,33	178.846,96	-155.660,63	-195.228,37	39.567,74
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit GHW	-88.453,38	0,00	29.579,00	-29.579,00	-37.456,08	7.877,08
Summe Produktgruppe		-830.524,54	42.304,84	329.413,75	-287.108,91	-372.679,30	85.570,39
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturp	-40.224,07	480,00	82.156,89	-81.676,89	-146.102,25	64.425,36
1.25.2811.04	Eigene kult. Veranst. sonst. Kulturpfl.	-333.751,12	17.961,49	429.319,68	-411.358,19	-493.305,25	81.947,06
1.25.2811.06	Öffentlichkeitsarbeit sonst. Kulturpfl.	-6.466,05	0,00	39.910,84	-39.910,84	-19.757,77	-20.153,07
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpfl.	-109.841,36	0,00	97.358,91	-97.358,91	-112.585,63	15.226,72
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-96.225,68	5.093,00	173.619,19	-168.526,19	-171.624,92	3.098,73
1.25.2811.14	Einmalige Großprojekte sonst. Kulturpfl.	-61,37	332,50	170.704,49	-170.371,99	-49.624,51	-120.747,48
Summe Produktgruppe		-586.569,65	23.866,99	993.070,00	-969.203,01	-993.000,33	23.797,32

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produktgruppe</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<i>Produkt</i>							
1.99	<i>Vorleistungen</i>						
1.99.4100	<i>Vorleistungen FB 41</i>						
1.99.4100.01	Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Summe Produktgruppe</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Summe Teilhaushalt</i>		-19.984.308,56	902.319,01	20.949.194,87	-20.046.875,86	-20.887.347,48	840.471,62

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien						
Eingesehene Archivalien		Summe	34.444,0	36.062,0	50.000,0	-13.938,0
Erschlossene Archivalien		Summe	35.888,0	7.339,0	20.000,0	-12.661,0
1.25.2521.02 - Bewahren						
Inventarisierter Gesamtbestand		Summe	18.700,0	19.532,0	19.800,0	-268,0
1.25.2521.04 - Präsentieren/Ausstellen						
Ausstellungseröffnungen		Summe	4,0	4,0	4,0	0,0
1.25.2610.08 - Staatstheater						
Zuschussgewährung		Summe	8.208.000,0	8.287.000,0	8.287.000,0	0,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek						
Besucher		Summe	443.242,0	454.939,0	320.000,0	134.939,0
Entleihungen		Summe	1.348.008,0	1.510.998,0	1.100.000,0	410.998,0
Medienerwerb		Summe	29.460,0	34.421,0	20.000,0	14.421,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen						
V eranstaltungen		Summe	221,0	228,0	140,0	88,0
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben						
Preisvergaben		Durchschnitt	1,0	1,0	2,0	-1,0
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen						
Zuschussgewährungen		Summe	1.458.447,0	1.109.329,0	1.096.500,0	12.829,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 41 Kultur

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	912.574,62	907.045,17	395.700,00	+ 511.345,17	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	19.884.644,14	20.888.572,72	20.168.530,00	+ 720.042,72	10.736,18
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 18.972.069,52</u>	<u>- 19.981.527,55</u>	<u>- 19.772.830,00</u>	<u>- 208.697,55</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	9.533,89	0,00	+ 9.533,89	-
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	9.533,89	0,00	+ 9.533,89	-
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	51.100,00	- 51.100,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	127.358,34	194.647,67	160.500,00	+ 34.147,67	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	320.000,00	589.000,00	- 269.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.358,34	514.647,67	800.600,00	- 285.952,33	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 127.358,34</u>	<u>- 505.113,78</u>	<u>- 800.600,00</u>	<u>+ 295.486,22</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.099.427,86	- 20.486.641,33	- 20.573.430,00	+ 86.788,67	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 41 Kultur

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	912.574,62	395.700,00	0,00	0,00	136.602,00	532.302,00	907.045,17	+ 374.743,17
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.884.644,14	20.168.530,00	51.100,00	1.108.935,32	135.013,36	21.463.578,68	20.888.572,72	- 575.005,96
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 18.972.069,52</u>	<u>- 19.772.830,00</u>	<u>- 51.100,00</u>	<u>- 1.108.935,32</u>	<u>1.588,64</u>	<u>- 20.931.276,68</u>	<u>- 19.981.527,55</u>	<u>+ 949.749,13</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	292.000,00	0,00	8.472,00	300.472,00	9.533,89	- 290.938,11
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	292.000,00	0,00	8.472,00	300.472,00	9.533,89	- 290.938,11
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	51.100,00	- 51.100,00	51.100,00	0,00	51.100,00	0,00	- 51.100,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	127.358,34	160.500,00	390.000,00	843.541,62	47.472,00	1.441.513,62	194.647,67	- 1.246.865,95
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	589.000,00	31.500,00	50.000,00	0,00	670.500,00	320.000,00	- 350.500,00
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	127.358,34	800.600,00	370.400,00	944.641,62	47.472,00	2.163.113,62	514.647,67	- 1.648.465,95
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 127.358,34</u>	<u>- 800.600,00</u>	<u>- 78.400,00</u>	<u>- 944.641,62</u>	<u>- 39.000,00</u>	<u>- 1.862.641,62</u>	<u>- 505.113,78</u>	<u>+ 1.357.527,84</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 19.099.427,86	- 20.573.430,00	- 129.500,00	- 2.053.576,94	- 37.411,36	- 22.793.918,30	- 20.486.641,33	+ 2.307.276,97

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.034,98	249.763,65	210.000,00	+ 39.763,65
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000,00	0,00	+ 2.000,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierete 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	274.034,98	251.763,65	210.000,00	+ 41.763,65
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	453.657,70	560.068,49	416.620,00	+ 143.448,49
14	Aufwendungen für Versorgung	220,27	182,61	313,00	- 130,39
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.940,19	69.586,96	138.000,00	- 68.413,04
16	Abschreibungen	51,00	543,50	249,00	+ 294,50
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	54,71	0,00	+ 54,71
18	Transferaufwendungen	192.446,90	221.256,89	255.000,00	- 33.743,11
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.489,32	53.396,39	33.400,00	+ 19.996,39
20	Summe ordentliche Aufwendungen	803.805,38	905.089,55	843.582,00	+ 61.507,55
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 529.770,40	- 653.325,90	- 633.582,00	- 19.743,90

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
		(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	442,59	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)	442,59	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 529.327,81	- 653.325,90	- 633.582,00	- 19.743,90	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	70.437,07	135.308,85	81.110,75	+ 54.198,10	-
28	Saldo aus ILV	- 70.437,07	- 135.308,85	- 81.110,75	- 54.198,10	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 599.764,88	- 788.634,75	- 714.692,75	- 73.942,00	-

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.034,98	210.000,00	0,00	0,00	44.215,07	254.215,07	249.763,65	- 4.451,42
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	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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktivierete 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	274.034,98	210.000,00	0,00	0,00	46.215,07	256.215,07	251.763,65	- 4.451,42
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	453.657,70	416.620,00	28.980,00	0,00	127.836,82	573.436,82	560.068,49	- 13.368,33
14	Aufwendungen für Versorgung	220,27	313,00	- 130,00	0,00	0,00	183,00	182,61	- 0,39
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.940,19	138.000,00	0,00	3.327,25	- 59.684,69	81.642,56	69.586,96	- 12.055,60
16	Abschreibungen	51,00	249,00	0,00	0,00	0,00	249,00	543,50	+ 294,50
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	54,71	54,71	54,71	0,00
18	Transferaufwendungen	192.446,90	255.000,00	0,00	0,00	- 31.743,11	223.256,89	221.256,89	- 2.000,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.489,32	33.400,00	0,00	0,00	20.756,35	54.156,35	53.396,39	- 759,96
20	Summe ordentliche Aufwendungen	803.805,38	843.582,00	28.850,00	3.327,25	57.220,08	932.979,33	905.089,55	- 27.889,78
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 529.770,40	- 633.582,00	- 28.850,00	- 3.327,25	- 11.005,01	- 676.764,26	- 653.325,90	+ 23.438,36

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	442,59	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)	442,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 529.327,81	- 633.582,00	- 28.850,00	- 3.327,25	- 11.005,01	- 676.764,26	- 653.325,90	+ 23.438,36
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	70.437,07	81.110,75	0,00	0,00	0,00	81.110,75	135.308,85	+ 54.198,10
28	Saldo aus ILV	- 70.437,07	- 81.110,75	0,00	0,00	0,00	- 81.110,75	- 135.308,85	- 54.198,10
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 599.764,88	- 714.692,75	- 28.850,00	- 3.327,25	- 11.005,01	- 757.875,01	- 788.634,75	- 30.759,74

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- 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	-599.764,90	251.763,65	1.040.398,40	-788.634,75	-714.692,79	-73.941,96
Summe Produktgruppe		-599.764,90	251.763,65	1.040.398,40	-788.634,75	-714.692,79	-73.941,96
Summe Teilhaushalt		-599.764,90	251.763,65	1.040.398,40	-788.634,75	-714.692,79	-73.941,96

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	324.106,80	232.421,18	210.000,00	+ 22.421,18	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	802.244,46	905.798,67	843.333,00	+ 62.465,67	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 478.137,66</u>	<u>- 673.377,49</u>	<u>- 633.333,00</u>	<u>- 40.044,49</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	987,07	500,00	+ 487,07	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	987,07	500,00	+ 487,07	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 987,07</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 487,07</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 478.137,66	- 674.364,56	- 633.833,00	- 40.531,56	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	324.106,80	210.000,00	0,00	- 49.629,23	46.215,07	206.585,84	232.421,18	+ 25.835,34
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	802.244,46	843.333,00	28.850,00	3.514,50	57.220,08	932.917,58	905.798,67	- 27.118,91
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 478.137,66</u>	<u>- 633.333,00</u>	<u>- 28.850,00</u>	<u>- 53.143,73</u>	<u>- 11.005,01</u>	<u>- 726.331,74</u>	<u>- 673.377,49</u>	<u>+ 52.954,25</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500,00	0,00	464,10	2.691,40	3.655,50	987,07	- 2.668,43
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	500,00	0,00	464,10	2.691,40	3.655,50	987,07	- 2.668,43
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 464,10</u>	<u>- 2.691,40</u>	<u>- 3.655,50</u>	<u>- 987,07</u>	<u>+ 2.668,43</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 478.137,66	- 633.833,00	- 28.850,00	- 53.607,83	- 13.696,41	- 729.987,24	- 674.364,56	+ 55.622,68

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.304.577,84	7.415.187,48	7.304.600,00	+ 110.587,48	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.200.205,15	20.635.929,77	23.458.300,00	- 2.822.370,23	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	75,85	76,00	0,00	+ 76,00	-
4	Sonstige Transfererträge	6.618.969,46	7.385.594,62	6.669.800,00	+ 715.794,62	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.330.000,16	1.368.199,48	1.164.300,00	+ 203.899,48	-
6	Privatrechtliche Entgelte	175.496,27	129.498,88	149.000,00	- 19.501,12	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.575.535,23	67.413.539,34	68.084.700,00	- 671.160,66	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.205,15	2.141,05	0,00	+ 2.141,05	-
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	2.332,70	6,00	0,00	+ 6,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	101.208.397,81	104.350.172,62	106.830.700,00	- 2.480.527,38	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	18.295.079,26	20.473.910,78	19.733.282,00	+ 740.628,78	387.928,78
14	Aufwendungen für Versorgung	2.723.284,69	2.816.272,58	2.812.522,00	+ 3.750,58	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.011.587,38	988.507,33	1.195.600,00	- 207.092,67	0,00
16	Abschreibungen	1.386.075,73	1.211.614,00	159.128,00	+ 1.052.486,00	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	86.653.310,66	93.751.841,23	93.720.900,00	+ 30.941,23	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.764.538,71	66.884.908,03	68.361.100,00	- 1.476.191,97	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	177.833.876,43	186.127.053,95	185.982.532,00	+ 144.521,95	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 76.625.478,62	- 81.776.881,33	- 79.151.832,00	- 2.625.049,33	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	58.823,20	118.289,93	5.300,00	+ 112.989,93	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	10.555,72	13.235,45	0,00	+ 13.235,45	13.235,45
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	48.267,48	105.054,48	5.300,00	+ 99.754,48	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 76.577.211,14	- 81.671.826,85	- 79.146.532,00	- 2.525.294,85	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	65.576,47	108.269,92	76.600,00	+ 31.669,92	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.892.791,22	2.512.852,30	3.239.212,33	- 726.360,03	-
28	Saldo aus ILV	- 2.827.214,75	- 2.404.582,38	- 3.162.612,33	+ 758.029,95	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 79.404.425,89	- 84.076.409,23	- 82.309.144,33	- 1.767.264,90	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.304.577,84	7.304.600,00	0,00	0,00	0,00	7.304.600,00	7.415.187,48	+ 110.587,48
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.446.209,39	6.579.797,86	0,00	0,00	1.012.110,79	7.591.908,65	7.387.544,74	- 204.363,91
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.098,13	45.200,00	0,00	0,00	0,00	45.200,00	19.202,29	- 25.997,71
4	Sonstige Transfererträge	2.244.622,82	1.326.100,00	0,00	0,00	70.000,00	1.396.100,00	2.087.369,55	+ 691.269,55
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.062.532,89	3.687.300,00	0,00	0,00	405.197,00	4.092.497,00	4.511.014,33	+ 418.517,33
6	Privatrechtliche Entgelte	1.117.534,24	1.633.600,00	0,00	0,00	9.181,34	1.642.781,34	1.099.002,98	- 543.778,36
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.941.651,46	3.309.920,00	0,00	0,00	7.498,00	3.317.418,00	3.046.903,87	- 270.514,13
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	213,66	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	159,93	- 6.840,07
9	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	1.304.246,54	0,00	0,00	0,00	1.304.246,54	1.114.342,76	- 189.903,78
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	107,06	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00	212,49	- 979.787,51
12	Summe ordentliche Erträge	24.119.547,49	26.177.764,40	0,00	0,00	1.503.987,13	27.681.751,53	26.680.940,42	- 1.000.811,11
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	27.033.441,47	28.500.790,00	195.500,00	0,00	71.206,69	28.767.496,69	28.824.658,83	+ 57.162,14
14	Aufwendungen für Versorgung	732.585,05	731.515,00	41.300,00	0,00	0,00	772.815,00	772.778,33	- 36,67
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.786.432,99	1.674.200,00	551.743,58	8.475,00	327.749,03	2.562.167,61	1.724.245,15	- 837.922,46
16	Abschreibungen	265.221,74	262.712,00	0,00	0,00	0,00	262.712,00	352.103,88	+ 89.391,88
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328,44	0,00	2.300,00	0,00	67.000,00	69.300,00	67.000,00	- 2.300,00
18	Transferaufwendungen	41.416.204,48	45.550.061,00	46.700,00	2.181,39	1.635.894,61	47.234.837,00	47.199.734,78	- 35.102,22
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.446.665,79	7.156.900,00	400.000,00	7.000,00	159.699,58	7.723.599,58	7.190.751,53	- 532.848,05
20	Summe ordentliche Aufwendungen	78.680.879,96	83.876.178,00	1.237.543,58	17.656,39	2.261.549,91	87.392.927,88	86.131.272,50	- 1.261.655,38
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 54.561.332,47	- 57.698.413,60	- 1.237.543,58	- 17.656,39	- 757.562,78	- 59.711.176,35	- 59.450.332,08	+ 260.844,27

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	6.750,22	100,00	0,00	0,00	37.853,14	37.953,14	66.681,37	+ 28.728,23
23	Außerordentliche Aufwendungen	9.459,72	70.000,00	64.300,00	0,00	22.236,99	156.536,99	27.647,37	- 128.889,62
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 2.709,50	- 69.900,00	- 64.300,00	0,00	15.616,15	- 118.583,85	39.034,00	+ 157.617,85
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 54.564.041,97	- 57.768.313,60	- 1.301.843,58	- 17.656,39	- 741.946,63	- 59.829.760,20	- 59.411.298,08	+ 418.462,12
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00
27	Aufwendungen aus ILV	2.100.467,02	2.139.327,85	0,00	0,00	0,00	2.139.327,85	2.397.338,41	+ 258.010,56
28	Saldo aus ILV	- 2.100.467,02	- 2.136.327,85	0,00	0,00	0,00	- 2.136.327,85	- 2.397.338,41	- 261.010,56
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 56.664.508,99	- 59.904.641,45	- 1.301.843,58	- 17.656,39	- 741.946,63	- 61.966.088,05	- 61.808.636,49	+ 157.451,56

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.12	Sicherheit und Ordnung						
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50						
1.12.1222.70	Obdachlosenangelegenheiten	-50.795,38	420,10	44.823,50	-44.403,40	-58.560,46	14.157,06
Summe Produktgruppe		-50.795,38	420,10	44.823,50	-44.403,40	-58.560,46	14.157,06
1.21	Schulträgeraufgaben						
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50						
1.21.2431.01	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.289.689,45	0,00	1.147.599,35	-1.147.599,35	-1.352.585,34	204.985,99
Summe Produktgruppe		-1.289.689,45	0,00	1.147.599,35	-1.147.599,35	-1.352.585,34	204.985,99
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
1.31.3111.10	Laufende Leistungen	-5.153.998,16	473.871,31	5.777.242,11	-5.303.370,80	-5.879.175,63	575.804,83
1.31.3111.20	Einm. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-755.660,91	61.337,23	1.005.395,60	-944.058,37	-61.087,02	-882.971,35
1.31.3111.30	Einm. Leist. an sonst. Leistungsber.	-467.054,46	45.516,03	378.111,94	-332.595,91	-416.990,18	84.394,27
Summe Produktgruppe		-6.376.713,53	580.724,57	7.160.749,65	-6.580.025,08	-6.357.252,83	-222.772,25

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3112.10	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebed.	-86.529,52	7.148,68	119.383,58	-112.234,90	-131.115,27	18.880,37
1.31.3112.20	Pflegegeld bei schwerer Pflegebed.	-72.463,34	70,77	49.870,48	-49.799,71	-94.242,73	44.443,02
1.31.3112.30	Pflegegeld bei schwerster Pflegebed.	-80.140,81	1.137,78	66.659,74	-65.521,96	-85.827,54	20.305,58
1.31.3112.40	sonst. andere Leistungen	-184.537,10	2.817,38	193.847,56	-191.030,18	-241.846,49	50.816,31
1.31.3112.41	angemessene Aufwend. für die Pflegepers.	-1.968,76	0,00	1.245,38	-1.245,38	-628,84	-616,54
1.31.3112.42	angemessene Beihilfen	-109.678,95	3.720,67	119.190,20	-115.469,53	-138.462,18	22.992,65
1.31.3112.43	Beitr. Pflegeperson/-kraft Alterssich.	0,00	3.351,21	0,00	3.351,21	0,00	3.351,21
1.31.3112.44	Kostenübern. f. Heranz. e. bes. Pflegek.	-653.025,81	10.300,56	794.909,01	-784.608,45	-728.962,18	-55.646,27
1.31.3112.45	Hilfsmittel	-37.403,18	0,38	41.367,90	-41.367,52	-38.846,49	-2.521,03
1.31.3112.50	Teilstationäre Pflege	-134,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.60	Vollstationäre Dauerpflege	-8.469.456,33	5.064.058,13	9.641.977,57	-4.577.919,44	-4.724.799,62	146.880,18
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	-70.078,85	0,62	113.781,90	-113.781,28	-50.746,83	-63.034,45
Summe Produktgruppe		-9.765.417,56	5.092.606,18	11.142.233,32	-6.049.627,14	-6.235.478,17	185.851,03

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3113	<u>Eingliederungshilfe für behind. Menschen</u>						
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-1.031.338,13	279.132,12	1.484.142,11	-1.205.009,99	-951.601,27	-253.408,72
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-2.571.685,61	36.959,21	2.560.642,71	-2.523.683,50	-2.627.512,93	103.829,43
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-38.885,28	3.472,08	18.487,18	-15.015,10	-50.876,79	35.861,69
1.31.3113.23	Hilfe z. Ausb. f. e. sonst. ang. Tätigk.	-528,11	0,00	0,00	0,00	-1.063,20	1.063,20
1.31.3113.30	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-9.323.629,87	124.589,93	9.921.363,90	-9.796.773,97	-9.178.678,61	-618.095,36
1.31.3113.42	H. in vergleichb. sonst. Beschäftig.st.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3113.50	Nachgehende Hilfe	-223,21	0,00	312,00	-312,00	0,00	-312,00
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-7.263,51	0,03	20.641,06	-20.641,03	-7.494,83	-13.146,20
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-2.314.064,12	30.086,50	2.589.879,93	-2.559.793,43	-2.361.529,84	-198.263,59
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kenntn. u. Fähigk.	-812.125,15	329,10	1.177.944,44	-1.177.615,34	-757.670,02	-419.945,32
1.31.3113.64	Hilfe z. Förd. d. Verständ. m. d. Umwelt	-4.079,35	0,09	7.242,58	-7.242,49	-3.388,99	-3.853,50
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff.,Ausst.,Erh. Wohnung	0,00	0,00	15.852,30	-15.852,30	0,00	-15.852,30
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-22.140.173,64	4.506.861,45	27.419.410,68	-22.912.549,23	-21.891.855,18	-1.020.694,05

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-310.531,50	0,06	161.973,96	-161.973,90	-328.918,83	166.944,93
1.31.3113.70	Sonst. Leist. u. Hilfen der Einglied.	-3.478,55	0,00	666,24	-666,24	-628,84	-37,40
Summe Produktgruppe		-38.558.006,03	4.981.430,57	45.378.559,09	-40.397.128,52	-38.191.219,33	-2.205.909,19
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit						
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-171.074,54	53.806,27	254.117,58	-200.311,31	-259.107,05	58.795,74
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-33.956,19	0,20	42.402,67	-42.402,47	-21.495,99	-20.906,48
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-14.491,05	300,20	17.601,33	-17.301,13	-14.737,59	-2.563,54
1.31.3114.50	Hilfe bei Sterilisation	-273,04	0,00	274,08	-274,08	-13.658,72	13.384,64
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-3.039.268,89	4.566,32	2.556.901,28	-2.552.334,96	-2.473.839,60	-78.495,36
Summe Produktgruppe		-3.259.063,71	58.672,99	2.871.296,94	-2.812.623,95	-2.782.838,95	-29.785,00

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.						
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	67.580,60	902.544,86	1.006.523,35	-103.978,49	-302.661,00	198.682,51
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-62.071,45	211.543,78	281.546,60	-70.002,82	-69.620,89	-381,93
1.31.3115.30	Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3115.40	Altenhilfe	-521.081,45	13.098,00	354.256,16	-341.158,16	-610.400,04	269.241,88
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-297.087,74	1.078,83	309.575,10	-308.496,27	-300.942,36	-7.553,91
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-5.224,51	0,01	2.027,41	-2.027,40	-2.637,24	609,84
Summe Produktgruppe		-817.884,55	1.128.265,48	1.953.928,62	-825.663,14	-1.286.261,53	460.598,39
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	-11.577.732,24	2.381.079,91	14.745.923,24	-12.364.843,33	-12.149.147,18	-215.696,15
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.229.481,95	6.064,46	5.260.420,69	-5.254.356,23	-5.305.246,45	50.890,22
Summe Produktgruppe		-16.807.214,19	2.387.144,37	20.006.343,93	-17.619.199,56	-17.454.393,63	-164.805,93

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3117	Zahlungen Quotales System						
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	43.319.984,01	43.079.433,64	29.634,80	43.049.798,84	42.832.118,36	217.680,48
Summe Produktgruppe		43.319.984,01	43.079.433,64	29.634,80	43.049.798,84	42.832.118,36	217.680,48
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)						
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Einr./Wohnen)	-490.941,05	129,60	139.930,09	-139.800,49	-314.324,48	174.523,99
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-43.947,66	0,00	21.498,83	-21.498,83	-31.786,90	10.288,07
1.31.3119.30	Verwaltung d. Sozialhilfe-Pers.RK Wohnen	-83.781,85	0,00	14.932,29	-14.932,29	-81.205,78	66.273,49
Summe Produktgruppe		-618.670,56	129,60	176.361,21	-176.231,61	-427.317,16	251.085,55
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung						
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-33.793.343,94	21.800.140,56	56.706.039,05	-34.905.898,49	-34.269.820,21	-636.078,28
Summe Produktgruppe		-33.793.343,94	21.800.140,56	56.706.039,05	-34.905.898,49	-34.269.820,21	-636.078,28

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3122	<u>Eingliederungsleistungen</u>						
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-157.531,79	0,00	218.718,32	-218.718,32	-224.574,24	5.855,92
	Summe Produktgruppe	-157.531,79	0,00	218.718,32	-218.718,32	-224.574,24	5.855,92
1.31.3123	<u>Einmalige Leistungen</u>						
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	-688.119,42	0,00	678.785,68	-678.785,68	-683.534,28	4.748,60
	Summe Produktgruppe	-688.119,42	0,00	678.785,68	-678.785,68	-683.534,28	4.748,60
1.31.3129	<u>Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende</u>						
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	-1.427.368,40	4.670.828,13	6.461.667,05	-1.790.838,92	-1.335.990,32	-454.848,60
	Summe Produktgruppe	-1.427.368,40	4.670.828,13	6.461.667,05	-1.790.838,92	-1.335.990,32	-454.848,60
1.31.3130	<u>Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz</u>						
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	-74.639,57	133.295,26	268.787,24	-135.491,98	-98.982,55	-36.509,43
	Summe Produktgruppe	-74.639,57	133.295,26	268.787,24	-135.491,98	-98.982,55	-36.509,43

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	-387.427,23	2.145,00	408.757,03	-406.612,03	-455.733,97	49.121,94
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	-1.022.105,93	4.034,96	1.041.886,06	-1.037.851,10	-1.119.545,91	81.694,81
1.31.3151.30	Altenpflege	0,00	0,00	3.297,56	-3.297,56	0,00	-3.297,56
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	0,00	0,00	6.360,66	-6.360,66	0,00	-6.360,66
Summe Produktgruppe		-1.409.533,16	6.179,96	1.460.301,31	-1.454.121,35	-1.575.279,88	121.158,53
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen						
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	4.458.647,05	353.869,42	383.626,83	-29.757,41	-388.029,48	358.272,07
Summe Produktgruppe		4.458.647,05	353.869,42	383.626,83	-29.757,41	-388.029,48	358.272,07
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.						
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-79.421,59	0,20	78.366,72	-78.366,52	-86.851,50	8.484,98
Summe Produktgruppe		-79.421,59	0,20	78.366,72	-78.366,52	-86.851,50	8.484,98

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3154	<u>Soz. Einricht. f. Wohnungslose</u>						
1.31.3154.10	Unterbringung	-816.694,53	391.826,37	1.243.800,08	-851.973,71	-890.588,25	38.614,54
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-159.917,34	0,00	160.986,04	-160.986,04	-203.316,86	42.330,82
	Summe Produktgruppe	-976.611,87	391.826,37	1.404.786,12	-1.012.959,75	-1.093.905,11	80.945,36
1.31.3155	<u>Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer</u>						
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-307.332,00	43.483,80	305.407,84	-261.924,04	-295.070,05	33.146,01
	Summe Produktgruppe	-307.332,00	43.483,80	305.407,84	-261.924,04	-295.070,05	33.146,01
1.31.3156	<u>Andere soziale Einrichtungen</u>						
1.31.3156.10	Beschäftigungsbetrieb	-2.221.260,83	6.469.350,86	8.185.531,64	-1.716.180,78	-1.917.857,82	201.677,04
	Summe Produktgruppe	-2.221.260,83	6.469.350,86	8.185.531,64	-1.716.180,78	-1.917.857,82	201.677,04
1.31.3157	<u>Frauenhäuser</u>						
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-360.655,57	159.206,52	423.663,11	-264.456,59	-361.319,08	96.862,49
	Summe Produktgruppe	-360.655,57	159.206,52	423.663,11	-264.456,59	-361.319,08	96.862,49

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.31.3158	Sozialstationen						
1.31.3158.10	Sozialstationen	-130.493,06	834.829,99	981.274,82	-146.444,83	-134.270,28	-12.174,55
Summe Produktgruppe		-130.493,06	834.829,99	981.274,82	-146.444,83	-134.270,28	-12.174,55
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz						
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-72.008,91	-14.545,58	128.123,74	-142.669,32	-74.979,66	-67.689,66
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-87.636,49	1.658.616,28	1.682.706,60	-24.090,32	-89.084,73	64.994,41
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	-29.851,35	27.595,21	63.717,00	-36.121,79	-30.347,78	-5.774,01
1.31.3210.40	Kriegsopferfürsorge - SVG örtlich	-1.931,74	1.200,03	3.035,56	-1.835,53	-1.958,24	122,71
1.31.3210.70	OEG	2.474,76	55.331,71	49.525,05	5.806,66	-4.174,33	9.980,99
Summe Produktgruppe		-188.953,73	1.728.197,65	1.927.107,95	-198.910,30	-200.544,74	1.634,44
1.31.3430	Betreuungsleistungen						
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	-386.215,86	8.015,00	373.273,64	-365.258,64	-261.807,14	-103.451,50
Summe Produktgruppe		-386.215,86	8.015,00	373.273,64	-365.258,64	-261.807,14	-103.451,50

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Flüchtl.						
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	-78.947,44	213.477,39	298.645,47	-85.168,08	-74.720,60	-10.447,48
Summe Produktgruppe		-78.947,44	213.477,39	298.645,47	-85.168,08	-74.720,60	-10.447,48
1.31.3450	Landesblindengeld						
1.31.3450.10	Landesblindengeld	-35.789,53	720.150,32	790.191,96	-70.041,64	-26.129,14	-43.912,50
Summe Produktgruppe		-35.789,53	720.150,32	790.191,96	-70.041,64	-26.129,14	-43.912,50
1.31.3460	Wohngeld						
1.31.3460.10	Wohngeld	-858.302,28	6.854.642,92	8.323.555,03	-1.468.912,11	-1.166.967,74	-301.944,37
Summe Produktgruppe		-858.302,28	6.854.642,92	8.323.555,03	-1.468.912,11	-1.166.967,74	-301.944,37
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.						
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-20.141,14	0,00	7.633,73	-7.633,73	-18.800,00	11.166,27
Summe Produktgruppe		-20.141,14	0,00	7.633,73	-7.633,73	-18.800,00	11.166,27

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich						
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-961.471,66	0,00	675.143,44	-675.143,44	-669.665,78	-5.477,66
Summe Produktgruppe		-961.471,66	0,00	675.143,44	-675.143,44	-669.665,78	-5.477,66
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten						
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-273.560,93	0,00	505.372,26	-505.372,26	-330.232,01	-175.140,25
Summe Produktgruppe		-273.560,93	0,00	505.372,26	-505.372,26	-330.232,01	-175.140,25
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.						
1.31.3519.10	Leistungen des Ausgleichsamtes	-414.736,32	1.543.068,51	2.039.509,91	-496.441,40	-804.958,28	308.516,88
Summe Produktgruppe		-414.736,32	1.543.068,51	2.039.509,91	-496.441,40	-804.958,28	308.516,88
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	-39.802,50	0,00	86.171,19	-86.171,19	-39.900,00	-46.271,19
Summe Produktgruppe		-39.802,50	0,00	86.171,19	-86.171,19	-39.900,00	-46.271,19

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	-1.447.230,94	93,50	1.498.844,89	-1.498.751,39	-1.409.491,33	-89.260,06
Summe Produktgruppe		-1.447.230,94	93,50	1.498.844,89	-1.498.751,39	-1.409.491,33	-89.260,06
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege						
1.41.4140.10	Amtsärztlicher Dienst	-293.047,85	628.980,50	1.026.658,97	-397.678,47	-402.805,13	5.126,66
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	-390.232,00	188.740,25	515.547,20	-326.806,95	-422.015,52	95.208,57
1.41.4140.30	Kindergesundheit	-1.069.269,83	296.644,52	1.378.751,14	-1.082.106,62	-1.097.748,09	15.641,47
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	-594.165,84	130.488,37	744.024,89	-613.536,52	-655.503,85	41.967,33
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	-480.825,21	32,28	503.133,20	-503.100,92	-518.891,77	15.790,85
1.41.4140.60	Heimaufsicht	-115.644,49	4.815,00	162.966,04	-158.151,04	-137.915,91	-20.235,13
Summe Produktgruppe		-2.943.185,22	1.249.700,92	4.331.081,44	-3.081.380,52	-3.234.880,27	153.499,75

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5221	Wohnbauförderung						
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-264.380,49	38.007,31	294.920,90	-256.913,59	-291.772,18	34.858,59
	Summe Produktgruppe	-264.380,49	38.007,31	294.920,90	-256.913,59	-291.772,18	34.858,59
1.98	Alte Produkte und Leistungen						
1.98.3156	Alte Leistungen Beschäftigungsbetrieb						
1.98.3156.10	Alte Leistungen Beschäftigungsbetrieb	-100.572,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Produktgruppe	-100.572,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.99	Vorleistungen						
1.99.5000	Vorleistungen FB 50						
1.99.5000.01	Vorleistungen FB 50	0,00	54.167,74	37.832,35	16.335,39	0,00	16.335,39
	Summe Produktgruppe	0,00	54.167,74	37.832,35	16.335,39	0,00	16.335,39

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<i>Produktbereich</i>	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2008	2009		2009		
<i>Produktgruppe</i>		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
<i>Produkt</i>		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Summe Teilhaushalt		-79.404.425,70	104.581.359,83	188.657.770,30	-84.076.410,47	-82.309.143,05	-1.767.267,42

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)						
Personen HLU a.V.E		Durchschnitt	426,0	381,0	445,0	-64,0
1.31.3112 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
Ambulante Hilfe zur Pflege		Durchschnitt	237,0	245,0	250,0	-5,0
Stationäre Hilfe zur Pflege		Summe	1.015,0	1.028,0	985,0	43,0
1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen						
Eingliederungshilfe		Summe	2.518,0	2.666,0	2.600,0	66,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit						
Abgerechnete Behandlungsscheine		Summe	270,0	172,0	300,0	-128,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.						
Personen Grundsicherung a.v.E.		Summe	2.757,0	2.724,0	2.660,0	64,0
1.31.3121 - Leistungen für Unterkunft und Heizung						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Summe	13.622,0	13.461,0	14.250,0	-789,0
1.31.3122 - Eingliederungsleistungen						
Bedarfsgemeinschaften SGB II		Summe	13.622,0	13.461,0	14.250,0	-789,0
1.31.3156 - Andere soziale Einrichtungen						
Platzbesetzungsquote in Prozent		Summe	87,3	86,0	95,0	-9,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.905.084,00	102.524.185,16	106.845.400,00	- 4.321.214,84	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	174.935.816,54	182.045.738,84	183.432.004,00	- 1.386.265,16	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 73.030.732,54</u>	<u>- 79.521.553,68</u>	<u>- 76.586.604,00</u>	<u>- 2.934.949,68</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	379,85	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	1.967,21	1.126,34	0,00	+ 1.126,34	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.347,06	1.126,34	0,00	+ 1.126,34	-
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	71.213,96	204.517,68	284.200,00	- 79.682,32	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	1.000,00	- 1.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.213,96	204.517,68	285.200,00	- 80.682,32	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 68.866,90</u>	<u>- 203.391,34</u>	<u>- 285.200,00</u>	<u>+ 81.808,66</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 73.099.599,44	- 79.724.945,02	- 76.871.804,00	- 2.853.141,02	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.905.084,00	106.845.400,00	0,00	- 109.883,75	0,00	106.735.516,25	102.524.185,16	- 4.211.331,09
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	174.935.816,54	183.432.004,00	358.950,00	102.027,22	15.107,33	183.908.088,55	182.045.738,84	- 1.862.349,71
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 73.030.732,54</u>	<u>- 76.586.604,00</u>	<u>- 358.950,00</u>	<u>- 211.910,97</u>	<u>- 15.107,33</u>	<u>- 77.172.572,30</u>	<u>- 79.521.553,68</u>	<u>- 2.348.981,38</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	379,85	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	1.967,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.126,34	+ 1.126,34
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.347,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.126,34	+ 1.126,34
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	71.213,96	284.200,00	0,00	43.229,69	0,00	327.429,69	204.517,68	- 122.912,01
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	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
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	71.213,96	285.200,00	0,00	43.229,69	0,00	328.429,69	204.517,68	- 123.912,01
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 68.866,90</u>	<u>- 285.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 43.229,69</u>	<u>0,00</u>	<u>- 328.429,69</u>	<u>- 203.391,34</u>	<u>+ 125.038,35</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 73.099.599,44	- 76.871.804,00	- 358.950,00	- 255.140,66	- 15.107,33	- 77.501.001,99	- 79.724.945,02	- 2.223.943,03

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.446.209,39	7.387.544,74	6.579.797,86	+ 807.746,88
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.098,13	19.202,29	45.200,00	- 25.997,71
4	Sonstige Transfererträge	2.244.622,82	2.087.369,55	1.326.100,00	+ 761.269,55
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.062.532,89	4.511.014,33	3.687.300,00	+ 823.714,33
6	Privatrechtliche Entgelte	1.117.534,24	1.099.002,98	1.633.600,00	- 534.597,02
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.941.651,46	3.046.903,87	3.309.920,00	- 263.016,13
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	213,66	159,93	0,00	+ 159,93
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	107,06	212,49	0,00	+ 212,49
12	Summe ordentliche Erträge	16.814.969,65	18.151.410,18	16.581.917,86	+ 1.569.492,32
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	27.033.441,47	28.824.658,83	28.500.790,00	+ 323.868,83
14	Aufwendungen für Versorgung	732.585,05	772.778,33	731.515,00	+ 41.263,33
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.786.432,99	1.724.245,15	1.674.200,00	+ 50.045,15
16	Abschreibungen	265.221,74	352.103,88	262.712,00	+ 89.391,88
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	41.416.204,48	47.199.734,78	45.550.061,00	+ 1.649.673,78
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.446.665,79	7.190.751,53	7.156.900,00	+ 33.851,53
20	Summe ordentliche Aufwendungen	78.680.551,52	86.064.272,50	83.876.178,00	+ 2.188.094,50
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 61.865.581,87	- 67.912.862,32	- 67.294.260,14	- 618.602,18

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)	
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	6.750,22	66.681,37	100,00	+ 66.581,37	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	9.459,72	27.647,37	0,00	+ 27.647,37	5.410,38
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 2.709,50	39.034,00	100,00	+ 38.934,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 61.868.291,37	- 67.873.828,32	- 67.294.160,14	- 579.668,18	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	2.100.467,02	2.397.338,41	2.139.327,85	+ 258.010,56	-
28	Saldo aus ILV	- 2.100.467,02	- 2.397.338,41	- 2.139.327,85	- 258.010,56	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 63.968.758,39	- 70.271.166,73	- 69.433.487,99	- 837.678,74	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.446.209,39	6.579.797,86	0,00	0,00	1.012.110,79	7.591.908,65	7.387.544,74	- 204.363,91
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.098,13	45.200,00	0,00	0,00	0,00	45.200,00	19.202,29	- 25.997,71
4	Sonstige Transfererträge	2.244.622,82	1.326.100,00	0,00	0,00	70.000,00	1.396.100,00	2.087.369,55	+ 691.269,55
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.062.532,89	3.687.300,00	0,00	0,00	405.197,00	4.092.497,00	4.511.014,33	+ 418.517,33
6	Privatrechtliche Entgelte	1.117.534,24	1.633.600,00	0,00	0,00	9.181,34	1.642.781,34	1.099.002,98	- 543.778,36
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.941.651,46	3.309.920,00	0,00	0,00	7.498,00	3.317.418,00	3.046.903,87	- 270.514,13
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	213,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,93	+ 159,93
9	Aktivierete 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	107,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212,49	+ 212,49
12	Summe ordentliche Erträge	16.814.969,65	16.581.917,86	0,00	0,00	1.503.987,13	18.085.904,99	18.151.410,18	+ 65.505,19
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	27.033.441,47	28.500.790,00	195.500,00	0,00	71.206,69	28.767.496,69	28.824.658,83	+ 57.162,14
14	Aufwendungen für Versorgung	732.585,05	731.515,00	41.300,00	0,00	0,00	772.815,00	772.778,33	- 36,67
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.786.432,99	1.674.200,00	0,00	8.475,00	327.749,03	2.010.424,03	1.724.245,15	- 286.178,88
16	Abschreibungen	265.221,74	262.712,00	0,00	0,00	0,00	262.712,00	352.103,88	+ 89.391,88
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	41.416.204,48	45.550.061,00	46.700,00	0,00	1.635.894,61	47.232.655,61	47.199.734,78	- 32.920,83
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.446.665,79	7.156.900,00	0,00	0,00	159.699,58	7.316.599,58	7.190.751,53	- 125.848,05
20	Summe ordentliche Aufwendungen	78.680.551,52	83.876.178,00	283.500,00	8.475,00	2.194.549,91	86.362.702,91	86.064.272,50	- 298.430,41
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 61.865.581,87	- 67.294.260,14	- 283.500,00	- 8.475,00	- 690.562,78	- 68.276.797,92	- 67.912.862,32	+ 363.935,60

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	6.750,22	100,00	0,00	0,00	37.853,14	37.953,14	66.681,37	+ 28.728,23
23	Außerordentliche Aufwendungen	9.459,72	0,00	0,00	0,00	22.236,99	22.236,99	27.647,37	+ 5.410,38
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 2.709,50	100,00	0,00	0,00	15.616,15	15.716,15	39.034,00	+ 23.317,85
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 61.868.291,37	- 67.294.160,14	- 283.500,00	- 8.475,00	- 674.946,63	- 68.261.081,77	- 67.873.828,32	+ 387.253,45
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus ILV	2.100.467,02	2.139.327,85	0,00	0,00	0,00	2.139.327,85	2.397.338,41	+ 258.010,56
28	Saldo aus ILV	- 2.100.467,02	- 2.139.327,85	0,00	0,00	0,00	- 2.139.327,85	- 2.397.338,41	- 258.010,56
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 63.968.758,39	- 69.433.487,99	- 283.500,00	- 8.475,00	- 674.946,63	- 70.400.409,62	- 70.271.166,73	+ 129.242,89

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	-46.328,33	3.242.617,26	3.546.871,86	-304.254,60	-867.515,54	563.260,94
Summe Produktgruppe		-46.328,33	3.242.617,26	3.546.871,86	-304.254,60	-867.515,54	563.260,94
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagespflege	-984.192,96	1.464.252,15	2.978.109,67	-1.513.857,52	-1.484.998,98	-28.858,54
Summe Produktgruppe		-984.192,96	1.464.252,15	2.978.109,67	-1.513.857,52	-1.484.998,98	-28.858,54
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	-678.765,61	363.443,86	992.987,61	-629.543,75	-544.647,51	-84.896,24
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	-608.351,55	0,76	607.986,18	-607.985,42	-702.500,42	94.515,00
Summe Produktgruppe		-1.287.117,16	363.444,62	1.600.973,79	-1.237.529,17	-1.247.147,93	9.618,76

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt							
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien						
1.36.3630.01	Außenvertretung	-195.459,68	2.460,97	213.620,09	-211.159,12	-201.893,65	-9.265,47
1.36.3630.02	Serviceleistungen	-106.660,07	7.770,24	112.576,32	-104.806,08	-115.110,11	10.304,03
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	-200.849,10	-0,17	218.150,42	-218.150,59	-214.585,23	-3.565,36
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-808.689,63	486.324,72	1.828.367,91	-1.342.043,19	-1.336.552,79	-5.490,40
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-121.990,57	1,97	106.420,54	-106.418,57	-138.193,47	31.774,90
1.36.3630.06	Beratung	-2.824.444,06	32.325,41	2.951.664,58	-2.919.339,17	-2.915.677,82	-3.661,35
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-4.111.272,88	19.245,86	4.360.629,44	-4.341.383,58	-3.588.825,20	-752.558,38
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-2.343.300,84	279.404,25	2.810.286,21	-2.530.881,96	-2.285.341,02	-245.540,94
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-7.318.371,75	1.133.582,11	9.141.350,07	-8.007.767,96	-7.381.955,06	-625.812,90
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-726.663,08	104.905,67	1.029.915,59	-925.009,92	-483.707,71	-441.302,21
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	-1.284.997,67	83.418,30	1.170.585,22	-1.087.166,92	-786.657,35	-300.509,57
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-449.612,99	10.615,53	511.435,17	-500.819,64	-480.766,26	-20.053,38
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-416.723,59	35.273,47	467.235,53	-431.962,06	-380.784,21	-51.177,85
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-830.610,80	-11,98	967.503,36	-967.515,34	-849.085,41	-118.429,93

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2008	2009		2009		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-942.547,73	346.359,69	1.452.405,16	-1.106.045,47	-607.820,32	-498.225,15
Summe Produktgruppe		-22.682.194,44	2.541.676,04	27.342.145,61	-24.800.469,57	-21.766.955,61	-3.033.513,96
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder						
1.36.3650.01	Krippenbetreuung	-2.168.239,92	952.225,39	5.629.952,16	-4.677.726,77	-3.679.424,63	-998.302,14
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-25.264.524,73	6.848.722,90	32.516.358,98	-25.667.636,08	-27.869.166,79	2.201.530,71
1.36.3650.03	Schulkindbetreuung in Kitas	-3.606.857,93	484.323,66	3.806.015,89	-3.321.692,23	-4.034.405,27	712.713,04
1.36.3650.04	Essensversorgung	-127.886,91	986.962,05	1.167.206,82	-180.244,77	-214.183,99	33.939,22
1.36.3650.05	Service für Kindertagesstätten	-1.328,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		-31.168.837,70	9.272.234,00	43.119.533,85	-33.847.299,85	-35.797.180,68	1.949.880,83
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit						
1.36.3660.01	Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS	-2.914.921,50	142.683,71	3.930.001,14	-3.787.317,43	-3.403.711,48	-383.605,95
1.36.3660.02	Einrichtungen d. Kinder- u. Jugendarbeit	-4.681.318,92	112.655,41	4.724.673,22	-4.612.017,81	-4.645.715,70	33.697,89
1.36.3660.03	Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste	-165.333,28	343.167,44	548.277,59	-205.110,15	-98.911,09	-106.199,06
Summe Produktgruppe		-7.761.573,70	598.506,56	9.202.951,95	-8.604.445,39	-8.148.338,27	-456.107,12
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen						

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3670.01	Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper	-38.513,85	716.350,44	679.661,91	36.688,53	-121.343,76	158.032,29
Summe Produktgruppe		-38.513,85	716.350,44	679.661,91	36.688,53	-121.343,76	158.032,29
1.99	Vorleistungen						
1.99.5100	Vorleistungen FB 51						
1.99.5100.01	Vorleistungen FB 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-63.968.758,14	18.199.081,07	88.470.248,64	-70.271.167,57	-69.433.480,77	-837.686,80

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3610.01 - Tagespflege						
Plätze Kindertagespflege		Summe	454,0	536,0	433,0	103,0
1.36.3650.01 - Krippenbetreuung						
lfd. Betreuung Krippe		Summe	639,0	870,0	672,0	198,0
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung						
lfd. Betreuung Kindergarten		Summe	5.903,0	5.908,0	5.964,0	-56,0
1.36.3650.03 - Schulkindbetreuung in Kitas						
lfd. Betreuung Schulkinder in Kitas		Summe	691,0	596,0	648,0	-52,0
1.36.3660.01 - Schulkindbetreuung in Schulen, KTK, OGS						
lfd. Betreuungen OGS, KTK und Schuki in		Summe	946,0	1.400,0	1.288,0	112,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.721.530,90	17.607.002,02	16.536.817,86	+ 1.070.184,16	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.761.023,83	84.482.416,78	83.005.466,00	+ 1.476.950,78	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 62.039.492,93</u>	<u>- 66.875.414,76</u>	<u>- 66.468.648,14</u>	<u>- 406.766,62</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.086,53	749.896,55	0,00	+ 749.896,55	-
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	17.086,53	749.896,55	0,00	+ 749.896,55	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	247,64	42.302,39	16.000,00	+ 26.302,39	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	172.171,09	152.325,64	183.000,00	- 30.674,36	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	21.614,53	1.111.909,75	4.338.000,00	- 3.226.090,25	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.033,26	1.306.537,78	4.537.000,00	- 3.230.462,22	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 176.946,73</u>	<u>- 556.641,23</u>	<u>- 4.537.000,00</u>	<u>+ 3.980.358,77</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 62.216.439,66	- 67.432.055,99	- 71.005.648,14	+ 3.573.592,15	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.721.530,90	16.536.817,86	0,00	0,00	1.541.840,27	18.078.658,13	17.607.002,02	- 471.656,11
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.761.023,83	83.005.466,00	283.500,00	490.985,89	2.216.786,90	85.996.738,79	84.482.416,78	- 1.514.322,01
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 62.039.492,93</u>	<u>- 66.468.648,14</u>	<u>- 283.500,00</u>	<u>- 490.985,89</u>	<u>- 674.946,63</u>	<u>- 67.918.080,66</u>	<u>- 66.875.414,76</u>	<u>+ 1.042.665,90</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.086,53	0,00	0,00	0,00	758.407,29	758.407,29	749.896,55	- 8.510,74
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	17.086,53	0,00	0,00	0,00	758.407,29	758.407,29	749.896,55	- 8.510,74
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	247,64	16.000,00	0,00	10.600,00	40.367,45	66.967,45	42.302,39	- 24.665,06
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	172.171,09	183.000,00	- 121.400,00	210.109,49	24.016,66	295.726,15	152.325,64	- 143.400,51
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	21.614,53	4.338.000,00	- 46.700,00	1.719.238,33	115.747,09	6.126.285,42	1.111.909,75	- 5.014.375,67
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	194.033,26	4.537.000,00	- 168.100,00	1.939.947,82	180.131,20	6.488.979,02	1.306.537,78	- 5.182.441,24
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>- 176.946,73</u>	<u>- 4.537.000,00</u>	<u>168.100,00</u>	<u>- 1.939.947,82</u>	<u>578.276,09</u>	<u>- 5.730.571,73</u>	<u>- 556.641,23</u>	<u>+ 5.173.930,50</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 62.216.439,66	- 71.005.648,14	- 115.400,00	- 2.430.933,71	- 96.670,54	- 73.648.652,39	- 67.432.055,99	+ 6.216.596,40

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0600

Baureferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1		2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	250,00	0,00	+ 250,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.033,10	2.432,90	7.500,00	- 5.067,10	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.391,40	27.020,05	35.000,00	- 7.979,95	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiviert 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	64.424,50	29.702,95	42.500,00	- 12.797,05	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	352.459,35	415.538,43	412.696,00	+ 2.842,43	1.342,43
14	Aufwendungen für Versorgung	37.262,43	47.244,19	59.893,00	- 12.648,81	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.936,82	31.130,50	71.000,00	- 39.869,50	0,00
16	Abschreibungen	1.843,19	2.041,07	1.627,00	+ 414,07	-
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	150.813,09	148.224,53	124.300,00	+ 23.924,53	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	568.314,88	644.178,72	669.516,00	- 25.337,28	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 503.890,38	- 614.475,77	- 627.016,00	+ 12.540,23	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	16,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	- 16,00	0,00	- 16,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 503.890,38	- 614.491,77	- 627.016,00	+ 12.524,23
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	51.850,03	58.188,56	59.166,75	-
28	Saldo aus ILV	- 51.850,03	- 58.188,56	- 59.166,75	+ 978,19
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 555.740,41	- 672.680,33	- 686.182,75	+ 13.502,42

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	+ 250,00	
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	1.033,10	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	2.432,90	- 5.067,10
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.391,40	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	27.020,05	- 7.979,95
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktiviertete 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	64.424,50	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	29.702,95	- 12.797,05
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	352.459,35	412.696,00	1.500,00	0,00	0,00	414.196,00	415.538,43	+ 1.342,43
14	Aufwendungen für Versorgung	37.262,43	59.893,00	0,00	0,00	0,00	59.893,00	47.244,19	- 12.648,81
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.936,82	71.000,00	0,00	2.500,00	- 32.204,68	41.295,32	31.130,50	- 10.164,82
16	Abschreibungen	1.843,19	1.627,00	0,00	0,00	0,00	1.627,00	2.041,07	+ 414,07
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	150.813,09	124.300,00	0,00	0,00	45.791,58	170.091,58	148.224,53	- 21.867,05
20	Summe ordentliche Aufwendungen	568.314,88	669.516,00	1.500,00	2.500,00	13.586,90	687.102,90	644.178,72	- 42.924,18
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 503.890,38	- 627.016,00	- 1.500,00	- 2.500,00	- 13.586,90	- 644.602,90	- 614.475,77	+ 30.127,13

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	- 16,00	- 16,00	0,00	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 503.890,38	- 627.016,00	- 1.500,00	- 2.500,00	- 13.602,90	- 644.618,90	- 614.491,77	+ 30.127,13
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	51.850,03	59.166,75	0,00	0,00	0,00	59.166,75	- 978,19	
28	Saldo aus ILV	- 51.850,03	- 59.166,75	0,00	0,00	0,00	- 59.166,75	+ 978,19	
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 555.740,41	- 686.182,75	- 1.500,00	- 2.500,00	- 13.602,90	- 703.785,65	- 672.680,33	+ 31.105,32

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe		Saldo			Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III						
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezernat	-167.327,67	2.432,90	157.932,46	-155.499,56	-232.013,40	76.513,84
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-118.272,64	27.020,00	121.359,96	-94.339,96	-145.393,60	51.053,64
1.11.1117.03	Projektsteuerung Bauverwaltung	-77.056,11	0,00	66.017,28	-66.017,28	-87.904,43	21.887,15
Summe Produktgruppe		-362.656,42	29.452,90	345.309,70	-315.856,80	-465.311,43	149.454,63
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege						
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-162.851,77	250,00	162.550,38	-162.300,38	-169.974,78	7.674,40
Summe Produktgruppe		-162.851,77	250,00	162.550,38	-162.300,38	-169.974,78	7.674,40
1.99	Vorleistungen						
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600						
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-30.232,22	0,00	194.523,20	-194.523,20	-50.896,54	-143.626,66
Summe Produktgruppe		-30.232,22	0,00	194.523,20	-194.523,20	-50.896,54	-143.626,66

Jahresabschluss 2009
 Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
 Ref. 0600 Baureferat

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2008	2009		2009		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Summe Teilhaushalt		-555.740,41	29.702,90	702.383,28	-672.680,38	-686.182,75	13.502,37

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.489,40	29.828,00	42.500,00	- 12.672,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	541.977,59	602.784,89	616.789,00	- 14.004,11	12.558,52
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 478.488,19</u>	<u>- 572.956,89</u>	<u>- 574.289,00</u>	<u>+ 1.332,11</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	40.000,00	- 40.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.517,65	2.895,97	500,00	+ 2.395,97	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	1.517,65	2.895,97	40.500,00	- 37.604,03	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.517,65</u>	<u>- 2.895,97</u>	<u>- 40.500,00</u>	<u>+ 37.604,03</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 480.005,84	- 575.852,86	- 614.789,00	+ 38.936,14	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.489,40	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	29.828,00	- 12.672,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	541.977,59	616.789,00	1.500,00	2.500,00	13.602,90	634.391,90	602.784,89	- 31.607,01
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 478.488,19</u>	<u>- 574.289,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 2.500,00</u>	<u>- 13.602,90</u>	<u>- 591.891,90</u>	<u>- 572.956,89</u>	<u>+ 18.935,01</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	- 2.709,14	37.290,86	0,00	- 37.290,86
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.517,65	500,00	0,00	2.374,81	2.709,14	5.583,95	2.895,97	- 2.687,98
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.517,65	40.500,00	0,00	2.374,81	0,00	42.874,81	2.895,97	- 39.978,84
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.517,65</u>	<u>- 40.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 2.374,81</u>	<u>0,00</u>	<u>- 42.874,81</u>	<u>- 2.895,97</u>	<u>+ 39.978,84</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 480.005,84	- 614.789,00	- 1.500,00	- 4.874,81	- 13.602,90	- 634.766,71	- 575.852,86	+ 58.913,85

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Referat 0630

Baurecht

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Baurecht

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro - (Sp. 3 - Sp. 4)	- Euro - (aus Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.030,13	29.655,57	25.500,00	+ 4.155,57
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.643.084,40	1.797.820,87	1.814.100,00	- 16.279,13
6	Privatrechtliche Entgelte	14.343,18	16.024,78	14.300,00	+ 1.724,78
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630.503,53	1.058.346,15	1.547.900,00	- 489.553,85
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	- 1.917,50	0,00	7.000,00	- 7.000,00
9	Aktiviert 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	3.297.043,74	2.901.847,37	3.408.800,00	- 506.952,63
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	2.199.885,40	2.402.651,14	2.467.379,00	- 64.727,86
14	Aufwendungen für Versorgung	212.336,69	232.280,08	220.125,00	+ 12.155,08
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.656.909,72	1.122.690,04	1.600.900,00	- 478.209,96
16	Abschreibungen	32.545,23	18.278,73	7.607,00	+ 10.671,73
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	86.183,45	64.795,00	78.100,00	- 13.305,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.183,55	340.025,84	372.500,00	- 32.474,16
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.531.044,04	4.180.720,83	4.746.611,00	- 565.890,17
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.234.000,30	- 1.278.873,46	- 1.337.811,00	+ 58.937,54

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	3.999,44	525,40	0,00	+ 525,40	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	- 2.743,27	0,00	- 2.743,27	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.999,44	3.268,67	0,00	+ 3.268,67	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.230.000,86	- 1.275.604,79	- 1.337.811,00	+ 62.206,21	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	1.463,72	1.574,85	3.000,00	- 1.425,15	-
27	Aufwendungen aus ILV	264.898,77	293.203,00	228.542,75	+ 64.660,25	-
28	Saldo aus ILV	- 263.435,05	- 291.628,15	- 225.542,75	- 66.085,40	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.493.435,91	- 1.567.232,94	- 1.563.353,75	- 3.879,19	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009

Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Ref. 0630 Baurecht

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.030,13	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	29.655,57	+ 4.155,57
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.643.084,40	1.814.100,00	0,00	0,00	0,00	1.814.100,00	1.797.820,87	- 16.279,13
6	Privatrechtliche Entgelte	14.343,18	14.300,00	0,00	0,00	0,00	14.300,00	16.024,78	+ 1.724,78
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630.503,53	1.547.900,00	0,00	0,00	0,00	1.547.900,00	1.058.346,15	- 489.553,85
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	- 1.917,50	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	- 7.000,00
9	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	3.297.043,74	3.408.800,00	0,00	0,00	0,00	3.408.800,00	2.901.847,37	- 506.952,63
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.199.885,40	2.467.379,00	- 162.200,00	0,00	0,00	2.305.179,00	2.402.651,14	+ 97.472,14
14	Aufwendungen für Versorgung	212.336,69	220.125,00	12.200,00	0,00	0,00	232.325,00	232.280,08	- 44,92
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.656.909,72	1.600.900,00	0,00	0,00	600,00	1.601.500,00	1.122.690,04	- 478.809,96
16	Abschreibungen	32.545,23	7.607,00	0,00	0,00	0,00	7.607,00	18.278,73	+ 10.671,73
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	86.183,45	78.100,00	0,00	0,00	0,00	78.100,00	64.795,00	- 13.305,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.183,55	372.500,00	0,00	0,00	- 999,19	371.500,81	340.025,84	- 31.474,97
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.531.044,04	4.746.611,00	- 150.000,00	0,00	- 399,19	4.596.211,81	4.180.720,83	- 415.490,98
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 1.234.000,30	- 1.337.811,00	150.000,00	0,00	399,19	- 1.187.411,81	- 1.278.873,46	- 91.461,65

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22	Außerordentliche Erträge	3.999,44	0,00	0,00	0,00	0,00	525,40	+ 525,40
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.743,27	- 2.743,27
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.999,44	0,00	0,00	0,00	0,00	3.268,67	+ 3.268,67
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 1.230.000,86	- 1.337.811,00	150.000,00	0,00	399,19	- 1.187.411,81	- 1.275.604,79
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26	Erträge aus ILV	1.463,72	3.000,00	0,00	0,00	0,00	1.574,85	- 1.425,15
27	Aufwendungen aus ILV	264.898,77	228.542,75	0,00	0,00	0,00	293.203,00	+ 64.660,25
28	Saldo aus ILV	- 263.435,05	- 225.542,75	0,00	0,00	0,00	- 291.628,15	- 66.085,40
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 1.493.435,91	- 1.563.353,75	150.000,00	0,00	399,19	- 1.567.232,94	- 154.278,38

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.52	Bauen und Wohnen						
1.52.5210	Baurecht						
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-227.251,57	68.793,31	325.318,46	-256.525,15	-285.387,47	28.862,32
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-104.184,20	13.839,30	114.025,40	-100.186,10	-83.633,35	-16.552,75
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-84.881,26	25.277,13	80.989,19	-55.712,06	-59.729,09	4.017,03
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	404.970,75	1.481.495,35	1.324.833,06	156.662,29	38.377,92	118.284,37
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-94.991,31	1.035.891,20	1.183.724,47	-147.833,27	-120.031,80	-27.801,47
1.52.5210.06	Baulasten	-113.788,84	91.036,00	155.057,22	-64.021,22	1.040,00	-65.061,22
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	-5.754,22	32.119,25	19.276,39	12.842,86	38.525,97	-25.683,11
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-293.336,36	37.469,42	125.123,75	-87.654,33	-225.801,12	138.146,79
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-281.549,09	56.034,42	386.960,64	-330.926,22	-266.667,48	-64.258,74
1.52.5210.10	Rechtsbehelfsverfahren Bauaufsicht	-53.495,37	-75,59	138.531,27	-138.606,86	-43.607,99	-94.998,87
1.52.5210.11	Berichte, Mitwirkungen außerh. v. Verf. B	-55.685,00	27.609,68	92.438,94	-64.829,26	-103.988,33	39.159,07
1.52.5210.12	Steuerung und Registratur B	-62.760,82	0,03	26.982,35	-26.982,32	-45.144,24	18.161,92

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Ertrag	Aufwand			Saldo
Produktgruppe	Produkt	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52.5210.13	Fachspezifische Ausbildung Bauaufsicht	-23.098,18	-0,10	19.034,78	-19.034,88	-3.267,88	-15.767,00
1.52.5210.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. B	-22.427,13	-0,05	6.419,16	-6.419,21	-635,88	-5.783,33
Summe Produktgruppe		-1.018.232,60	2.869.489,35	3.998.715,08	-1.129.225,73	-1.159.950,74	30.725,01
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege						
1.52.5231.01	Denkmalschutz	-249.707,93	4.379,30	229.310,57	-224.931,27	-231.007,71	6.076,44
1.52.5231.02	Denkmalpflege	-181.380,22	30.252,57	139.534,36	-109.281,79	-129.676,39	20.394,60
1.52.5231.03	Rechtsbehelfsverfahren Denkmalwesen	-1.971,92	0,00	2.925,91	-2.925,91	0,00	-2.925,91
1.52.5231.04	Berichte, Mitwirkungen außerh. v.Verf. D	-31.770,72	0,00	21.307,97	-21.307,97	-20.468,69	-839,28
1.52.5231.05	Steuerung und Registratur D	-3.058,44	0,00	4.291,64	-4.291,64	0,00	-4.291,64
1.52.5231.06	Fachspezifische Ausbildung Denkmalwesen	-527,87	0,00	725,19	-725,19	-2.058,60	1.333,41
1.52.5231.07	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. D	-6.786,35	0,00	74.543,38	-74.543,38	-20.191,72	-54.351,66
Summe Produktgruppe		-475.203,45	34.631,87	472.639,02	-438.007,15	-403.403,11	-34.604,04
Summe Teilhaushalt		-1.493.436,05	2.904.121,22	4.471.354,10	-1.567.232,88	-1.563.353,85	-3.879,03

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren						
Erteilte Baugenehmigungen	Anzahl	Summe	913,0	1.078,0	1.100,0	-22,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.367.130,03	2.771.880,37	3.411.000,00	- 639.119,63	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.619.437,96	3.951.082,88	4.554.004,00	- 602.921,12	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 252.307,93</u>	<u>- 1.179.202,51</u>	<u>- 1.143.004,00</u>	<u>- 36.198,51</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.437,82	3.700,00	+ 737,82	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	4.437,82	3.700,00	+ 737,82	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 4.437,82</u>	<u>- 3.700,00</u>	<u>- 737,82</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 252.307,93	- 1.183.640,33	- 1.146.704,00	- 36.936,33	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.367.130,03	3.411.000,00	0,00	- 86.015,00	0,00	3.324.985,00	2.771.880,37	- 553.104,63
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.619.437,96	4.554.004,00	- 150.000,00	101.849,33	- 399,19	4.505.454,14	3.951.082,88	- 554.371,26
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 252.307,93</u>	<u>- 1.143.004,00</u>	<u>150.000,00</u>	<u>- 187.864,33</u>	<u>399,19</u>	<u>- 1.180.469,14</u>	<u>- 1.179.202,51</u>	<u>+ 1.266,63</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.700,00	0,00	0,00	28.727,12	32.427,12	4.437,82	- 27.989,30
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	3.700,00	0,00	0,00	28.727,12	32.427,12	4.437,82	- 27.989,30
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 3.700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 28.727,12</u>	<u>- 32.427,12</u>	<u>- 4.437,82</u>	<u>+ 27.989,30</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 252.307,93	- 1.146.704,00	150.000,00	- 187.864,33	- 28.327,93	- 1.212.896,26	- 1.183.640,33	+ 29.255,93

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	641.709,43	858.439,53	1.727.400,00	- 868.960,47
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	158.271,00	- 158.271,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	68.824,23	78.719,14	57.200,00	+ 21.519,14
6	Privatrechtliche Entgelte	34.088,37	66.110,36	20.100,00	+ 46.010,36
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	554.691,95	866.535,15	619.100,00	+ 247.435,15
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.358,43	9.841,20	0,00	+ 9.841,20
9	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	327.646,40	565.411,08	980.000,00	- 414.588,92
12	Summe ordentliche Erträge	1.644.318,81	2.445.056,46	3.562.071,00	- 1.117.014,54
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.646.129,59	6.968.946,21	7.250.400,00	- 281.453,79
14	Aufwendungen für Versorgung	597.217,62	559.855,27	628.881,00	- 69.025,73
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.175.301,83	2.878.979,70	3.680.000,00	- 801.020,30
16	Abschreibungen	161.026,20	118.075,59	343.576,00	- 225.500,41
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	67.000,00	0,00	+ 67.000,00
18	Transferaufwendungen	1.379.419,71	1.417.837,43	2.080.400,00	- 662.562,57
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.177.867,11	1.156.654,79	1.296.300,00	- 139.645,21
20	Summe ordentliche Aufwendungen	13.136.962,06	13.167.348,99	15.279.557,00	- 2.112.208,01
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 11.492.643,25	- 10.722.292,53	- 11.717.486,00	+ 995.193,47

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	14.257,74	84.202,54	0,00	+ 84.202,54	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	389,45	89.459,14	0,00	+ 89.459,14	89.459,14
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	13.868,29	- 5.256,60	0,00	- 5.256,60	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 11.478.774,96	- 10.727.549,13	- 11.717.486,00	+ 989.936,87	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	1.113.604,92	1.177.732,07	1.748.500,00	- 570.767,93	-
27	Aufwendungen aus ILV	640.768,55	740.586,90	1.392.217,92	- 651.631,02	-
28	Saldo aus ILV	472.836,37	437.145,17	356.282,08	+ 80.863,09	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.005.938,59	- 10.290.403,96	- 11.361.203,92	+ 1.070.799,96	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von: 260.647,16 €

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	641.709,43	1.727.400,00	0,00	0,00	46.898,75	1.774.298,75	858.439,53	- 915.859,22
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	158.271,00	0,00	0,00	0,00	158.271,00	0,00	- 158.271,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	68.824,23	57.200,00	0,00	0,00	0,00	57.200,00	78.719,14	+ 21.519,14
6	Privatrechtliche Entgelte	34.088,37	20.100,00	0,00	0,00	0,00	20.100,00	66.110,36	+ 46.010,36
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	554.691,95	619.100,00	0,00	0,00	19.202,02	638.302,02	866.535,15	+ 228.233,13
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.358,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.841,20	+ 9.841,20
9	Aktiviert 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	327.646,40	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00	565.411,08	- 414.588,92
12	Summe ordentliche Erträge	1.644.318,81	3.562.071,00	0,00	0,00	66.100,77	3.628.171,77	2.445.056,46	- 1.183.115,31
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	6.646.129,59	7.250.400,00	- 270.000,00	0,00	0,00	6.980.400,00	6.968.946,21	- 11.453,79
14	Aufwendungen für Versorgung	597.217,62	628.881,00	0,00	0,00	0,00	628.881,00	559.855,27	- 69.025,73
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.175.301,83	3.680.000,00	551.743,58	185.507,64	- 335.040,29	4.082.210,93	2.878.979,70	- 1.203.231,23
16	Abschreibungen	161.026,20	343.576,00	0,00	0,00	0,00	343.576,00	118.075,59	- 225.500,41
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	0,00
18	Transferaufwendungen	1.379.419,71	2.080.400,00	- 84.500,00	0,00	- 78.540,50	1.917.359,50	1.417.837,43	- 499.522,07
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.177.867,11	1.296.300,00	0,00	7.000,00	508.983,78	1.812.283,78	1.156.654,79	- 655.628,99
20	Summe ordentliche Aufwendungen	13.136.962,06	15.279.557,00	197.243,58	192.507,64	162.402,99	15.831.711,21	13.167.348,99	- 2.664.362,22
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 11.492.643,25	- 11.717.486,00	- 197.243,58	- 192.507,64	- 96.302,22	- 12.203.539,44	- 10.722.292,53	+ 1.481.246,91

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	14.257,74	0,00	0,00	0,00	0,00	84.202,54	+ 84.202,54	
23	Außerordentliche Aufwendungen	389,45	0,00	0,00	0,00	0,00	89.459,14	+ 89.459,14	
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	13.868,29	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5.256,60	- 5.256,60	
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 11.478.774,96	- 11.717.486,00	- 197.243,58	- 192.507,64	- 96.302,22	- 12.203.539,44	- 10.727.549,13	+ 1.475.990,31
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	1.113.604,92	1.748.500,00	0,00	0,00	0,00	1.748.500,00	1.177.732,07	- 570.767,93
27	Aufwendungen aus ILV	640.768,55	1.392.217,92	0,00	0,00	0,00	1.392.217,92	740.586,90	- 651.631,02
28	Saldo aus ILV	472.836,37	356.282,08	0,00	0,00	0,00	356.282,08	437.145,17	+ 80.863,09
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.005.938,59	- 11.361.203,92	- 197.243,58	- 192.507,64	- 96.302,22	- 11.847.257,36	- 10.290.403,96	+ 1.556.853,40

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2008	2009		2009	
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	-19.952,41	453.241,21	475.523,84	-22.282,63	49.276,98
	Summe Produktgruppe	-19.952,41	453.241,21	475.523,84	-22.282,63	49.276,98
1.25	Kultur					
1.25.2812	Heimatspfleger					
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatspfleger	-19.416,41	0,00	18.492,47	-18.492,47	1.969,37
	Summe Produktgruppe	-19.416,41	0,00	18.492,47	-18.492,47	1.969,37

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)		
			Saldo	Ertrag			Aufwand	Saldo
			- Euro -	- Euro -			- Euro -	- Euro -
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung							
1.51.5111	Stadtplanung							
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-638.271,37	8.989,51	451.273,71	-442.284,20	-1.897.963,45	1.455.679,25	
1.51.5111.02	Flächennutzungsplanung	-189.069,32	0,00	136.899,00	-136.899,00	-327.456,48	190.557,48	
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-632.987,87	17.577,45	628.517,91	-610.940,46	-922.931,77	311.991,31	
1.51.5111.04	Sanierungsplanung und -durchführung	-383.573,31	1.147.972,25	1.829.340,41	-681.368,16	-639.079,27	-42.288,89	
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-375.512,45	66.040,00	223.151,65	-157.111,65	-531.458,61	374.346,96	
1.51.5111.06	Umsetzung der Bebauungsplanung	-423.045,66	106.379,00	212.073,33	-105.694,33	5.153,73	-110.848,06	
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-691.987,50	-44.648,61	955.171,40	-999.820,01	-733.289,47	-266.530,54	
1.51.5111.08	Mitgliedschaften Vereine u. Verbände	-1.258.812,55	0,00	1.195.375,48	-1.195.375,48	-6.413,57	-1.188.961,91	
1.51.5111.09	Fachspezifische Ausbildung 61.1	-12.415,98	0,00	53.128,21	-53.128,21	-7.108,26	-46.019,95	
1.51.5111.10	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.1	87.003,04	100.766,59	72.228,43	28.538,16	-42.358,81	70.896,97	
Summe Produktgruppe		-4.518.672,97	1.403.076,19	5.757.159,53	-4.354.083,34	-5.102.905,96	748.822,62	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.51.5112	Geoinformation					
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-145.750,58	205.718,54	381.196,82	-175.478,28	72.087,98
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	-38.920,87	269.893,10	316.429,00	-46.535,90	86.591,76
1.51.5112.03	Straßennamen und Hausnummern	-58.365,50	10,12	62.538,74	-62.528,62	2.918,97
1.51.5112.04	Geodatenservice	-413.723,81	392.433,16	830.468,26	-438.035,10	-140.472,65
1.51.5112.06	GDI / GDM	-539.893,22	234.399,00	782.975,30	-548.576,30	186.898,19
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-76.129,21	0,00	105.472,14	-105.472,14	-10.503,08
1.51.5112.08	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.2	-45.550,69	5.001,24	45.024,75	-40.023,51	852,69
Summe Produktgruppe		-1.318.333,88	1.107.455,16	2.524.105,01	-1.416.649,85	198.373,86
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice					
1.51.5113.01	Zentraler Bürgerservice	-95.092,16	500,00	24.976,81	-24.476,81	65.194,22
Summe Produktgruppe		-95.092,16	500,00	24.976,81	-24.476,81	65.194,22

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.52	Bauen und Wohnen					
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61					
1.52.5224.01	Wohnungsbauwirtschaft	-23.089,83	0,00	83.689,48	-83.689,48	-49.561,12
Summe Produktgruppe		-23.089,83	0,00	83.689,48	-83.689,48	-49.561,12

Jahresabschluss 2009
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.56	Umweltschutz					
1.56.5610	Umweltschutz					
1.56.5610.01	Abfallrecht	-203.797,02	13.715,70	212.930,41	-199.214,71	95.358,66
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-359.936,31	26.109,09	292.561,31	-266.452,22	63.504,48
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-53.814,09	814,80	64.725,62	-63.910,82	1.474,32
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-416.299,21	36.064,09	335.536,93	-299.472,84	58.108,87
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-1.057.939,75	173.452,18	1.066.264,15	-892.811,97	-433.765,95
1.56.5610.06	Artenschutz	-149.053,19	9.784,64	105.991,16	-96.206,52	57.822,89
1.56.5610.07	Bodenabbau	-41.253,75	2.948,71	39.738,41	-36.789,70	6.522,43
1.56.5610.08	Wasserrecht	-837.344,24	309.385,53	1.046.420,91	-737.035,38	114.283,39
1.56.5610.09	Bodenschutz / Altlasten	-1.060.186,11	411.131,93	1.271.671,46	-860.539,53	340.573,86
1.56.5610.10	Umweltplanung	-231.978,74	0,00	122.150,55	-122.150,55	142.204,31
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-249.498,22	0,00	269.420,57	-269.420,57	24.873,83
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-54.705,99	382,62	51.478,29	-51.095,67	-2.881,91

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe	Produkt	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.56.5610.13	Fachspezifische Ausbildung 61.4	-6.009,38	0,00	5.631,88	-5.631,88	-4.217,66	-1.414,22
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg. 61.4	-38.659,85	28.444,30	69.200,80	-40.756,50	-44.624,74	3.868,24
Summe Produktgruppe		-4.760.475,85	1.012.233,59	4.953.722,45	-3.941.488,86	-4.412.022,06	470.533,20
1.99	Vorleistungen						
1.99.6100	Vorleistungen FB 61						
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-62.947,82	19.429,18	188.022,54	-168.593,36	0,00	-168.593,36
Summe Produktgruppe		-62.947,82	19.429,18	188.022,54	-168.593,36	0,00	-168.593,36
Summe Teilhaushalt		-10.817.981,33	3.995.935,33	14.025.692,13	-10.029.756,80	-11.361.205,33	1.331.448,53

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung						
Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Summe	97,0	83,0	90,0	-7,0
Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Summe	1,0	7,0	9,0	-2,0
1.51.5111.04 - Sanierungsplanung und -durchführung						
Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen	Anzahl	Summe	48,0	50,0	50,0	0,0
Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverk.	Anzahl	Summe	219,0	219,0	250,0	-31,0
1.51.5112.04 - Geodatenservice						
Abgeschlossene Aufträge	Anzahl	Summe	219,0	325,0	340,0	-15,0
1.56.5610.02 - Immissionsschutz						
Aufgewendete Zeit	Std.	Summe	121,2	98,1	400,0	-301,9
1.56.5610.09 - Bodenschutz / Altlasten						
Zu bearbeitende Altlastenfälle	Anzahl	Durchschnitt	126,0	134,0	123,0	11,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.561.508,40	2.898.834,90	3.422.000,00	- 523.165,10	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	12.328.656,08	12.831.350,57	14.419.781,00	- 1.588.430,43	67.539,19
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 10.767.147,68</u>	<u>- 9.932.515,67</u>	<u>- 10.997.781,00</u>	<u>+ 1.065.265,33</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	833.878,55	472.926,30	1.374.200,00	- 901.273,70	-
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	833.878,55	472.926,30	1.374.200,00	- 901.273,70	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	518.500,00	- 518.500,00	0,00
26 Baumaßnahmen	1.142.299,39	624.085,74	1.791.000,00	- 1.166.914,26	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.257,93	32.793,47	63.300,00	- 30.506,53	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	694.300,00	- 694.300,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212.557,32	656.879,21	3.067.100,00	- 2.410.220,79	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 378.678,77</u>	<u>- 183.952,91</u>	<u>- 1.692.900,00</u>	<u>+ 1.508.947,09</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 11.145.826,45	- 10.116.468,58	- 12.690.681,00	+ 2.574.212,42	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.561.508,40	3.422.000,00	0,00	0,00	66.100,77	3.488.100,77	2.898.834,90	- 589.265,87
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.328.656,08	14.419.781,00	197.243,58	1.877.272,98	162.402,99	16.656.700,55	12.831.350,57	- 3.825.349,98
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 10.767.147,68</u>	<u>- 10.997.781,00</u>	<u>- 197.243,58</u>	<u>- 1.877.272,98</u>	<u>- 96.302,22</u>	<u>- 13.168.599,78</u>	<u>- 9.932.515,67</u>	<u>+ 3.236.084,11</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	833.878,55	1.374.200,00	1.067.900,00	0,00	0,00	2.442.100,00	472.926,30	- 1.969.173,70
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	833.878,55	1.374.200,00	1.067.900,00	0,00	0,00	2.442.100,00	472.926,30	- 1.969.173,70
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	518.500,00	0,00	0,00	0,00	518.500,00	0,00	- 518.500,00
26 Baumaßnahmen	1.142.299,39	1.791.000,00	1.632.200,00	185.607,59	- 109.500,00	3.499.307,59	624.085,74	- 2.875.221,85
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.257,93	63.300,00	0,00	32.446,10	- 28.327,93	67.418,17	32.793,47	- 34.624,70
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	694.300,00	0,00	200.000,00	0,00	894.300,00	0,00	- 894.300,00
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	1.212.557,32	3.067.100,00	1.632.200,00	418.053,69	- 137.827,93	4.979.525,76	656.879,21	- 4.322.646,55
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 378.678,77</u>	<u>- 1.692.900,00</u>	<u>- 564.300,00</u>	<u>- 418.053,69</u>	<u>137.827,93</u>	<u>- 2.537.425,76</u>	<u>- 183.952,91</u>	<u>+ 2.353.472,85</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 11.145.826,45	- 12.690.681,00	- 761.543,58	- 2.295.326,67	41.525,71	- 15.706.025,54	- 10.116.468,58	+ 5.589.556,96

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	10.000,00	+ 10.000,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.568.277,35	5.691.345,28	+ 1.918.031,28	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.714.066,66	2.672.753,90	- 228.746,10	-
6	Privatrechtliche Entgelte	7.715,79	7.409,65	- 12.590,35	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299.779,97	432.722,71	+ 138.022,71	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	131,50	12.311,97	+ 12.311,97	-
9	Aktiviert Eigenleistungen	1.060.124,99	1.114.342,76	- 189.903,78	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	9.651.096,26	9.940.886,27	+ 1.647.125,73	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	5.808.038,62	5.979.443,79	- 281.867,21	3.032,79
14	Aufwendungen für Versorgung	410.201,18	439.173,40	+ 14.886,40	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.402.201,94	5.693.131,82	+ 490.031,82	0,00
16	Abschreibungen	8.238.977,91	8.180.355,10	- 1.369.019,45	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328,44	2.289,39	+ 2.289,39	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.000,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.000.952,30	15.864.852,51	- 33.147,49	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	34.860.700,39	36.159.246,01	- 1.177.826,54	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 25.209.604,13	- 26.218.359,74	+ 2.824.952,27	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	56.475,54	46.684,44	12.000,00	+ 34.684,44	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	84.024,99	267.875,46	70.000,00	+ 197.875,46	149.416,71
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 27.549,45	- 221.191,02	- 58.000,00	- 163.191,02	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 25.237.153,58	- 26.439.550,76	- 29.101.312,01	+ 2.661.761,25	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.248.930,80	1.139.319,43	1.245.349,00	- 106.029,57	-
28	Saldo aus ILV	- 1.248.930,80	- 1.139.319,43	- 1.245.349,00	+ 106.029,57	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 26.486.084,38	- 27.578.870,19	- 30.346.661,01	+ 2.767.790,82	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

14.518,01 €

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.200,00	0,00	0,00	6.320,00	7.520,00	10.000,00 + 2.480,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.568.277,35	3.773.314,00	0,00	0,00	0,00	3.773.314,00	5.691.345,28 + 1.918.031,28
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.714.066,66	2.901.500,00	0,00	0,00	0,00	2.901.500,00	2.672.753,90 - 228.746,10
6	Privatrechtliche Entgelte	7.715,79	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	7.409,65 - 12.590,35
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299.779,97	294.700,00	0,00	0,00	0,00	294.700,00	432.722,71 + 138.022,71
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	131,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.311,97 + 12.311,97
9	Aktiviert Eigenleistungen	1.060.124,99	1.304.246,54	0,00	0,00	0,00	1.304.246,54	1.114.342,76 - 189.903,78
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	9.651.096,26	8.294.960,54	0,00	0,00	6.320,00	8.301.280,54	9.940.886,27 + 1.639.605,73
Ordentliche Aufwendungen								
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.808.038,62	6.261.311,00	- 284.900,00	0,00	0,00	5.976.411,00	5.979.443,79 + 3.032,79
14	Aufwendungen für Versorgung	410.201,18	424.287,00	14.900,00	0,00	0,00	439.187,00	439.173,40 - 13,60
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.402.201,94	5.203.100,00	148.800,00	26.900,62	510.318,80	5.889.119,42	5.693.131,82 - 195.987,60
16	Abschreibungen	8.238.977,91	9.549.374,55	0,00	0,00	0,00	9.549.374,55	8.180.355,10 - 1.369.019,45
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328,44	0,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	2.289,39 - 10,61
18	Transferaufwendungen	23.696,64	1.000,00	0,00	2.181,39	- 900,04	2.281,35	25.800,00 + 23.518,65
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.000.952,30	15.898.000,00	400.000,00	16.757,28	31.977,30	16.346.734,58	15.864.852,51 - 481.882,07
20	Summe ordentliche Aufwendungen	34.884.397,03	37.337.072,55	281.100,00	45.839,29	541.396,06	38.205.407,90	36.185.046,01 - 2.020.361,89
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 25.233.300,77	- 29.042.112,01	- 281.100,00	- 45.839,29	- 535.076,06	- 29.904.127,36	- 26.244.159,74 + 3.659.967,62

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	56.475,54	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	46.684,44	+ 34.684,44
23	Außerordentliche Aufwendungen	84.024,99	70.000,00	64.300,00	0,00	- 15.841,25	118.458,75	267.875,46	+ 149.416,71
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	- 27.549,45	- 58.000,00	- 64.300,00	0,00	15.841,25	- 106.458,75	- 221.191,02	- 114.732,27
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 25.260.850,22	- 29.100.112,01	- 345.400,00	- 45.839,29	- 519.234,81	- 30.010.586,11	- 26.465.350,76	+ 3.545.235,35
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	2.278.709,78	0,00	0,00	0,00	2.278.709,78	0,00	- 2.278.709,78
27	Aufwendungen aus ILV	1.248.930,80	1.245.349,00	0,00	0,00	0,00	1.245.349,00	1.139.319,43	- 106.029,57
28	Saldo aus ILV	- 1.248.930,80	1.033.360,78	0,00	0,00	0,00	1.033.360,78	- 1.139.319,43	- 2.172.680,21
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 26.509.781,02	- 28.066.751,23	- 345.400,00	- 45.839,29	- 519.234,81	- 28.977.225,33	- 27.604.670,19	+ 1.372.555,14

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.12	<i>Sicherheit und Ordnung</i>						
1.12.1223	<i>Verkehrsbehörde</i>						
1.12.1223.01	Verkehrsregelung und -lenkung	-151.305,94	-0,05	223.402,45	-223.402,50	-153.163,15	-70.239,35
1.12.1223.02	Überw. der ruhenden/fließenden Verkehrs	-137.980,21	-0,05	154.131,32	-154.131,37	-170.396,42	16.265,05
1.12.1223.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	67.038,63	691.076,42	615.454,64	75.621,78	6.535,03	69.086,75
Summe Produktgruppe		-222.247,52	691.076,32	992.988,41	-301.912,09	-317.024,54	15.112,45
1.51	<i>Räumliche Planung und Entwicklung</i>						
1.51.5115	<i>Verkehrsplanung FB 66</i>						
1.51.5115.01	Verkehrsplanung	-650.369,35	0,98	707.872,59	-707.871,61	-669.440,05	-38.431,56
1.51.5115.02	Umsetzung von Bebauungsplanung	-11.010,09	0,03	19.523,71	-19.523,68	-23.925,74	4.402,06
1.51.5115.03	Mitwirkungspflichten	-154.744,86	0,15	129.976,73	-129.976,58	-195.753,34	65.776,76
Summe Produktgruppe		-816.124,30	1,16	857.373,03	-857.371,87	-889.119,13	31.747,26

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
1.54.5400	Verkehrsflächen					
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-1.856.915,45	20.344,58	2.810.548,24	-2.790.203,66	-1.635.547,29
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-15.901.764,82	5.851.886,38	23.287.633,48	-17.435.747,10	-20.761.749,63
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-70.751,08	4.414,59	79.839,39	-75.424,80	-92.183,84
1.54.5400.04	Informationsdienst	-395.562,51	0,35	419.953,75	-419.953,40	-399.701,72
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-5.756.155,82	93.017,97	5.385.244,33	-5.292.226,36	-5.558.822,32
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-340.610,56	11.650,10	283.160,11	-271.510,01	-233.354,52
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	-39.878,22	21.340,51	53.927,79	-32.587,28	-50.493,13
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-76.073,17	0,04	64.940,77	-64.940,73	-64.621,60
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-9.788,35	0,00	10.588,11	-10.588,11	-7.978,76
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	-837.211,41	205.398,23	1.212.131,69	-1.006.733,46	-202.547,04
Summe Produktgruppe		-25.284.711,39	6.208.052,75	33.607.967,66	-27.399.914,91	-29.006.999,85
						1.607.084,94

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)	
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.54.5460	Parkeinrichtungen						
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	218.470,56	1.973.300,20	678.691,93	1.294.608,27	1.230.961,26	63.647,01
Summe Produktgruppe		218.470,56	1.973.300,20	678.691,93	1.294.608,27	1.230.961,26	63.647,01
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe						
1.55.5521.01	Betr./Unterh.öff. Gewässer / Wasserläufe	-45.240,37	799,00	25.480,00	-24.681,00	-1.170.500,00	1.145.819,00
Summe Produktgruppe		-45.240,37	799,00	25.480,00	-24.681,00	-1.170.500,00	1.145.819,00
1.56	Umweltschutz						
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66						
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	-336.100,00	0,00	275.080,58	-275.080,58	0,00	-275.080,58
Summe Produktgruppe		-336.100,00	0,00	275.080,58	-275.080,58	0,00	-275.080,58
Summe Teilhaushalt		-26.485.953,02	8.873.229,43	36.437.581,61	-27.564.352,18	-30.152.682,26	2.588.330,08

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen						
Genehmigungen	Anzahl	Summe	4.304,0	4.897,0	1.900,0	2.997,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung						
Aufgewendete Zeit	Stunden	Summe	8.977,2	9.337,5	8.150,0	1.187,5
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten						
Projekte		Durchschnitt	44,0	41,0	41,0	0,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.						
Erhaltungskosten je km Straße	€	Summe	4.756,0	4.308,0	4.700,0	-392,0
Kosten Straßenunterh. eig. Kolonnen/Std	€	Durchschnitt	39,17	44,72	38,0	6,7
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken						
Erhaltungskosten je Bauwerk	€	Summe	1.916,0	1.465,0	1.500,0	-35,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.022.515,75	3.139.846,69	3.260.200,00	- 120.353,31	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.374.110,41	27.538.789,75	27.532.498,00	+ 6.291,75	0,00
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 23.351.594,66</u>	<u>- 24.398.943,06</u>	<u>- 24.272.298,00</u>	<u>- 126.645,06</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	221.965,45	1.366.235,64	2.723.300,00	- 1.357.064,36	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.194.647,10	6.076.044,15	5.837.100,00	+ 238.944,15	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	3.965,00	0,00	+ 3.965,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.416.612,55	7.446.244,79	8.560.400,00	- 1.114.155,21	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	17.440.141,06	11.515.170,94	17.638.800,00	- 6.123.629,06	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.285,35	61.108,35	44.800,00	+ 16.308,35	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	367.286,41	85.324,80	0,00	+ 85.324,80	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.843.712,82	11.661.604,09	17.683.600,00	- 6.021.995,91	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 12.427.100,27</u>	<u>- 4.215.359,30</u>	<u>- 9.123.200,00</u>	<u>+ 4.907.840,70</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 35.778.694,93	- 28.614.302,36	- 33.395.498,00	+ 4.781.195,64	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.022.515,75	3.260.200,00	0,00	0,00	0,00	3.260.200,00	3.139.846,69	- 120.353,31
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.374.110,41	27.532.498,00	281.100,00	1.021.388,58	282.040,81	29.117.027,39	27.538.789,75	- 1.578.237,64
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 23.351.594,66</u>	<u>- 24.272.298,00</u>	<u>- 281.100,00</u>	<u>- 1.021.388,58</u>	<u>- 282.040,81</u>	<u>- 25.856.827,39</u>	<u>- 24.398.943,06</u>	<u>+ 1.457.884,33</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	221.965,45	2.723.300,00	875.000,00	0,00	0,00	3.598.300,00	1.366.235,64	- 2.232.064,36
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	5.194.647,10	5.837.100,00	0,00	0,00	0,00	5.837.100,00	6.076.044,15	+ 238.944,15
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.965,00	+ 3.965,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.416.612,55	8.560.400,00	875.000,00	0,00	0,00	9.435.400,00	7.446.244,79	- 1.989.155,21
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	17.440.141,06	17.638.800,00	- 142.300,00	6.253.686,15	- 808.774,97	22.941.411,18	11.515.170,94	- 11.426.240,24
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.285,35	44.800,00	0,00	35.259,67	10.067,22	90.126,89	61.108,35	- 29.018,54
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	367.286,41	0,00	1.000.000,00	279.368,70	278.207,75	1.557.576,45	85.324,80	- 1.472.251,65
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	17.843.712,82	17.683.600,00	857.700,00	6.568.314,52	- 520.500,00	24.589.114,52	11.661.604,09	- 12.927.510,43
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 12.427.100,27</u>	<u>- 9.123.200,00</u>	<u>17.300,00</u>	<u>- 6.568.314,52</u>	<u>520.500,00</u>	<u>- 15.153.714,52</u>	<u>- 4.215.359,30</u>	<u>+ 10.938.355,22</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 35.778.694,93	- 33.395.498,00	- 263.800,00	- 7.589.703,10	238.459,19	- 41.010.541,91	- 28.614.302,36	+ 12.396.239,55

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.786,04	16.897,91	1.200,00	+ 15.697,91
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	93.305,05	96.985,42	71.165,00	+ 25.820,42
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.850.860,03	1.670.865,13	2.024.100,00	- 353.234,87
6	Privatrechtliche Entgelte	526.691,70	523.523,82	524.100,00	- 576,18
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.009.636,55	686.784,95	508.200,00	+ 178.584,95
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiviert Eigenleistungen	240.745,95	248.033,25	422.605,42	- 174.572,17
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	3.853.025,32	3.243.090,48	3.551.370,42	- 308.279,94
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	9.926.979,32	10.789.087,39	10.300.196,00	+ 488.891,39
14	Aufwendungen für Versorgung	83.358,98	80.265,23	86.540,00	- 6.274,77
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.365.140,89	3.455.823,72	3.447.248,00	+ 8.575,72
16	Abschreibungen	2.320.185,24	2.510.453,33	3.278.007,66	- 767.554,33
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70,90	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	23.696,64	25.800,00	25.800,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.894.790,06	1.520.850,36	1.509.169,00	+ 11.681,36
20	Summe ordentliche Aufwendungen	17.614.222,03	18.382.280,03	18.646.960,66	- 264.680,63
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 13.761.196,71	- 15.139.189,55	- 15.095.590,24	- 43.599,31

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	178.496,64	249.614,21	30.800,00	+ 218.814,21	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	4.295,00	21.821,67	0,00	+ 21.821,67	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	174.201,64	227.792,54	30.800,00	+ 196.992,54	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 13.586.995,07	- 14.911.397,01	- 15.064.790,24	+ 153.393,23	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	2.610.881,77	1.734.701,33	2.278.709,78	- 544.008,45	-
27	Aufwendungen aus ILV	783.638,69	978.707,15	970.051,32	+ 8.655,83	-
28	Saldo aus ILV	1.827.243,08	755.994,18	1.308.658,46	- 552.664,28	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.759.751,99	- 14.155.402,83	- 13.756.131,78	- 399.271,05	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Das Jahresergebnis einschl. ILV berücksichtigt Vorplanungsprojekte, über deren Aktivierung als Anlagevermögen im Haushaltsjahr noch nicht entschieden werden konnte. Hieraus ist eine Abweichung gegenüber dem Produktergebnis entstanden in Höhe von:

81.591,84 €

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.786,04	1.200,00	0,00	0,00	6.320,00	7.520,00	16.897,91	+ 9.377,91
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	93.305,05	71.165,00	0,00	0,00	0,00	71.165,00	96.985,42	+ 25.820,42
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.850.860,03	2.024.100,00	0,00	0,00	0,00	2.024.100,00	1.670.865,13	- 353.234,87
6	Privatrechtliche Entgelte	526.691,70	524.100,00	0,00	0,00	0,00	524.100,00	523.523,82	- 576,18
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.009.636,55	508.200,00	0,00	0,00	0,00	508.200,00	686.784,95	+ 178.584,95
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiviert Eigenleistungen	240.745,95	422.605,42	0,00	0,00	0,00	422.605,42	248.033,25	- 174.572,17
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	3.853.025,32	3.551.370,42	0,00	0,00	6.320,00	3.557.690,42	3.243.090,48	- 314.599,94
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	9.926.979,32	10.300.196,00	464.100,00	0,00	0,00	10.764.296,00	10.789.087,39	+ 24.791,39
14	Aufwendungen für Versorgung	83.358,98	86.540,00	0,00	0,00	0,00	86.540,00	80.265,23	- 6.274,77
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.365.140,89	3.447.248,00	66.800,00	692,16	21.129,92	3.535.870,08	3.455.823,72	- 80.046,36
16	Abschreibungen	2.320.185,24	3.278.007,66	0,00	0,00	0,00	3.278.007,66	2.510.453,33	- 767.554,33
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	23.696,64	25.800,00	0,00	2.181,39	0,00	27.981,39	25.800,00	- 2.181,39
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.894.790,06	1.509.169,00	- 1.422,59	0,00	31.977,30	1.539.723,71	1.520.850,36	- 18.873,35
20	Summe ordentliche Aufwendungen	17.614.222,03	18.646.960,66	529.477,41	2.873,55	53.107,22	19.232.418,84	18.382.280,03	- 850.138,81
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 13.761.196,71	- 15.095.590,24	- 529.477,41	- 2.873,55	- 46.787,22	- 15.674.728,42	- 15.139.189,55	+ 535.538,87

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	178.496,64	30.800,00	0,00	0,00	21.821,67	52.621,67	249.614,21	+ 196.992,54
23	Außerordentliche Aufwendungen	4.295,00	0,00	0,00	0,00	21.821,67	21.821,67	21.821,67	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	174.201,64	30.800,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	227.792,54	+ 196.992,54
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 13.586.995,07	- 15.064.790,24	- 529.477,41	- 2.873,55	- 46.787,22	- 15.643.928,42	- 14.911.397,01	+ 732.531,41
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	2.610.881,77	2.278.709,78	0,00	0,00	0,00	2.278.709,78	1.734.701,33	- 544.008,45
27	Aufwendungen aus ILV	783.638,69	970.051,32	0,00	0,00	0,00	970.051,32	978.707,15	+ 8.655,83
28	Saldo aus ILV	1.827.243,08	1.308.658,46	0,00	0,00	0,00	1.308.658,46	755.994,18	- 552.664,28
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 11.759.751,99	- 13.756.131,78	- 529.477,41	- 2.873,55	- 46.787,22	- 14.335.269,96	- 14.155.402,83	+ 179.867,13

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.55	Natur-und Landschaftspflege						
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege						
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.191.352,37	13.951,78	1.121.279,60	-1.107.327,82	-1.269.355,34	162.027,52
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	-448.899,62	1.559.264,20	1.513.471,66	45.792,54	1.762,74	44.029,80
1.55.5510.03	Sportflächen	-278.479,53	13.336,02	1.068.487,66	-1.055.151,64	-1.566.710,05	511.558,41
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-2.348.853,20	450.408,12	3.310.343,62	-2.859.935,50	-2.557.665,51	-302.269,99
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-82.976,63	1.079,55	84.634,86	-83.555,31	-105.315,46	21.760,15
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-3.376.411,43	131.473,40	3.408.715,94	-3.277.242,54	-4.355.486,51	1.078.243,97
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-33.920,14	117,31	12.367,96	-12.250,65	-20.313,40	8.062,75
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-4.692,53	36,35	4.819,94	-4.783,59	-3.158,62	-1.624,97
1.55.5510.09	Revierreinigung	-420.043,58	8.356,81	664.344,83	-655.988,02	-664.336,51	8.348,49
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-132.883,82	349.513,98	469.795,08	-120.281,10	-183.657,01	63.375,91
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-107.324,95	3.475,49	257.636,56	-254.161,07	-594.656,50	340.495,43
1.55.5510.12	Kleingärten	389.045,72	519.987,16	182.516,75	337.470,41	320.903,36	16.567,05

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Ertrag	Aufwand		
Produktgruppe		Saldo		Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.55.5510.13	Landsch., Freiraum-, Grünordnungplanung	-207.753,41	5.729,58	348.597,20	-342.867,62	-441.017,35 98.149,73
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-400.561,19	10.975,46	598.239,91	-587.264,45	-408.649,61 -178.614,84
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-153.945,77	3.102,22	316.985,56	-313.883,34	-248.788,76 -65.094,58
1.55.5510.16	Winterdienst	165.585,32	9.998,71	525.397,61	-515.398,90	-120.347,12 -395.051,78
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-1.473.800,46	96.944,58	1.673.818,10	-1.576.873,52	0,00 -1.576.873,52
Summe Produktgruppe		-10.107.267,59	3.177.750,72	15.561.452,84	-12.383.702,12	-12.216.791,65 -166.910,47

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)
			Saldo	Ertrag		
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Produkt						
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen					
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-47.426,06	15.427,98	54.963,46	-39.535,48	-24.383,92
1.55.5530.02	Krematorium	-234.318,72	726.482,01	993.947,83	-267.465,82	122.821,70
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	368.982,15	398.334,65	65.836,18	427.568,96	-95.070,49
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	295.551,50	287.894,35	14.309,11	273.585,24	-3.615,29
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	6.390,03	59.745,13	126.881,95	-67.136,82	-30.294,12
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-100.807,39	153.267,07	282.004,49	-128.737,42	-46.739,64
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	18.784,87	28.109,85	29.794,25	-1.684,40	-54.401,75
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-1.131.264,92	10.479,91	1.146.891,19	-1.136.411,28	17.646,34
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	2.654,31	75.857,42	91.206,78	-15.349,36	-33.652,51
1.55.5530.10	Abräumungen	-52.900,30	31.415,65	95.620,70	-64.205,05	-5.744,77
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-47.040,69	410,19	68.729,84	-68.319,65	-22.363,04
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung	-1.279,23	0,00	7.862,16	-7.862,16	18.609,84
Summe Produktgruppe *)		-922.674,45	1.787.424,21	2.978.047,94	-1.190.623,73	-1.033.436,08

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+) weniger (-)	
			Saldo	Ertrag			Aufwand
Produktgruppe		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Produkt							
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege						
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-318.958,51	4.009,68	284.148,16	-280.138,48	-240.950,67	-39.187,81
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-123.024,18	1.716,95	128.873,03	-127.156,08	-141.140,64	13.984,56
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-5.639,74	70,47	14.289,82	-14.219,35	-6.573,37	-7.645,98
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-7.610,90	60,40	8.244,10	-8.183,70	-8.046,47	-137,23
1.55.5540.05	Landschafts./Biotopflä.ohne Schutzstatus	-18.013,81	46,88	3.855,74	-3.808,86	-2.874,43	-934,43
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-32.670,78	326,80	27.399,55	-27.072,75	-37.061,84	9.989,09
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-26.400,33	1.758,05	25.398,97	-23.640,92	-39.740,79	16.099,87
Summe Produktgruppe		-532.318,25	7.989,23	492.209,37	-484.220,14	-476.388,21	-7.831,93
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft						
1.55.5550.01	Stadtwald	-2.390,26	627,82	15.307,10	-14.679,28	-26.212,91	11.533,63
Summe Produktgruppe		-2.390,26	627,82	15.307,10	-14.679,28	-26.212,91	11.533,63

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+) weniger (-)	
		2008	2009		2009		
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1.99	Vorleistungen						
1.99.6700	Vorleistungen FB 67						
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-625,89	0,00	585,72	-585,72	-3.305,12	2.719,40
Summe Produktgruppe		-625,89	0,00	585,72	-585,72	-3.305,12	2.719,40
Summe Teilhaushalt		-10.642.601,99	3.186.367,77	16.069.555,03	-12.883.187,26	-12.722.697,89	-160.489,37

*) Die Aufwendungen enthalten keine kalkulatorischen Kosten, die aber bei einer Gebührenrechnung zusätzlich zu berücksichtigen sind.

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind	m²	Durchschnitt	19,9	20,7	19,8	0,9
1.55.5510.02 - Außenanlagen an städt. Objekten						
Außenanlagen	m²	Summe	881.654,0	878.968,0	886.713,0	-7.745,0
1.55.5510.03 - Sportflächen						
Sportflächen	m²	Summe	1.569.373,0	1.567.543,0	1.569.016,0	-1.473,0
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün						
Anzahl Straßenbäume		Summe	30.993,0	30.984,0	31.392,0	-408,0
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner	m²	Summe	27,96	28,06	27,93	0,1
1.55.5510.10 - Leistungen für Dritte						
Nettoumsatz		Summe	301.579,4	324.143,0	247.770,0	76.373,0
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung						
Fahrzeug-/Arbeitsmaschinenbeschaffung		Summe	0,0	46,0	15,0	31,0
1.55.5510.12 - Kleingärten						
Anzahl Kleingartenanlagen		Durchschnitt	89,0	89,0	89,0	0,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen						
Auslastung Krematorium	%	Summe	70,4	77,7	93,0	-15,3
Erdbestattungen Stadt-/Orteilfriedhöfe		Summe	273,0	275,0	225,0	50,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Orsteilfriedhöfe		Summe	817,0	766,0	735,0	31,0

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.707.653,80	3.292.673,04	3.285.800,00	+ 6.873,04	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *)	15.133.961,44	16.269.772,08	15.499.453,00	+ 770.319,08	83.451,76
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	- 11.426.307,64	- 12.977.099,04	- 12.213.653,00	- 763.446,04	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.129,90	30.525,04	25.000,00	+ 5.525,04	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	43.398,67	3.584,00	71.000,00	- 67.416,00	-
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	52.528,57	34.109,04	96.000,00	- 61.890,96	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	2.084.229,77	1.854.038,52	2.331.100,00	- 477.061,48	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	332.439,94	1.816.279,48	2.036.400,00	- 220.120,52	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	2.416.669,71	3.670.318,00	4.367.500,00	- 697.182,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	- 2.364.141,14	- 3.636.208,96	- 4.271.500,00	+ 635.291,04	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 13.790.448,78	- 16.613.308,00	- 16.485.153,00	- 128.155,00	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.707.653,80	3.285.800,00	0,00	0,00	28.141,67	3.313.941,67	3.292.673,04	- 21.268,63
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.133.961,44	15.499.453,00	530.900,00	360.958,90	74.928,89	16.466.240,79	16.269.772,08	- 196.468,71
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 11.426.307,64</u>	<u>- 12.213.653,00</u>	<u>- 530.900,00</u>	<u>- 360.958,90</u>	<u>- 46.787,22</u>	<u>- 13.152.299,12</u>	<u>- 12.977.099,04</u>	<u>+ 175.200,08</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.129,90	25.000,00	0,00	0,00	14.971,39	39.971,39	30.525,04	- 9.446,35
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	43.398,67	71.000,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	3.584,00	- 67.416,00
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	52.528,57	96.000,00	0,00	0,00	14.971,39	110.971,39	34.109,04	- 76.862,35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	2.084.229,77	2.331.100,00	22.100,00	3.410.171,58	- 59.310,15	5.704.061,43	1.854.038,52	- 3.850.022,91
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	332.439,94	2.036.400,00	0,00	3.736.332,99	50.586,14	5.823.319,13	1.816.279,48	- 4.007.039,65
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.416.669,71	4.367.500,00	22.100,00	7.146.504,57	- 8.724,01	11.527.380,56	3.670.318,00	- 7.857.062,56
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 2.364.141,14</u>	<u>- 4.271.500,00</u>	<u>- 22.100,00</u>	<u>- 7.146.504,57</u>	<u>23.695,40</u>	<u>- 11.416.409,17</u>	<u>- 3.636.208,96</u>	<u>+ 7.780.200,21</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 13.790.448,78	- 16.485.153,00	- 553.000,00	- 7.507.463,47	- 23.091,82	- 24.568.708,29	- 16.613.308,00	+ 7.955.400,29

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.089,72	131.751,08	0,00	+ 131.751,08
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	114.423,76	192.000,00	- 77.576,24
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	400,00	0,00	+ 400,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	1.327,24	0,00	0,00	-
12	Summe ordentliche Erträge	177.716,96	246.574,84	192.000,00	+ 54.574,84
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	126.068,84	157.760,05	138.412,00	+ 19.348,05
14	Aufwendungen für Versorgung	37.115,45	39.124,99	36.709,00	+ 2.415,99
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262,79	841,34	2.500,00	- 1.658,66
16	Abschreibungen	0,00	450,00	80,00	+ 370,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	544.502,72	656.675,16	554.000,00	+ 102.675,16
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.112,75	25.304,84	28.700,00	- 3.395,16
20	Summe ordentliche Aufwendungen	733.062,55	880.156,38	760.401,00	+ 119.755,38
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 555.345,59	- 633.581,54	- 568.401,00	- 65.180,54

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(Sp. 3 - Sp. 4)	(aus Sp. 5)
1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 555.345,59	- 633.581,54	- 568.401,00	- 65.180,54
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	19.623,45	38.733,28	29.865,75	+ 8.867,53
28	Saldo aus ILV	- 19.623,45	- 38.733,28	- 29.865,75	- 8.867,53
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 574.969,04	- 672.314,82	- 598.266,75	- 74.048,07

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.089,72	0,00	0,00	0,00	0,00	131.751,08	+ 131.751,08	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Sonstige Transfererträge	0,00	192.000,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	114.423,76	- 77.576,24
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	+ 400,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktiviertete 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	1.327,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe ordentliche Erträge	177.716,96	192.000,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	246.574,84	+ 54.574,84
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal *)	126.068,84	138.412,00	7.400,00	0,00	0,00	145.812,00	157.760,05	+ 11.948,05
14	Aufwendungen für Versorgung	37.115,45	36.709,00	2.600,00	0,00	0,00	39.309,00	39.124,99	- 184,01
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262,79	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	841,34	- 1.658,66
16	Abschreibungen	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00	450,00	+ 370,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	544.502,72	554.000,00	0,00	144.831,54	0,00	698.831,54	656.675,16	- 42.156,38
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.112,75	28.700,00	0,00	0,00	0,00	28.700,00	25.304,84	- 3.395,16
20	Summe ordentliche Aufwendungen	733.062,55	760.401,00	10.000,00	144.831,54	0,00	915.232,54	880.156,38	- 35.076,16
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 555.345,59	- 568.401,00	- 10.000,00	- 144.831,54	0,00	- 723.232,54	- 633.581,54	+ 89.651,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 (-)	- 555.345,59	- 568.401,00	- 10.000,00	- 144.831,54	0,00	- 723.232,54	- 633.581,54	+ 89.651,00
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	19.623,45	29.865,75	0,00	0,00	0,00	29.865,75	38.733,28	+ 8.867,53
28	Saldo aus ILV	- 19.623,45	- 29.865,75	0,00	0,00	0,00	- 29.865,75	- 38.733,28	- 8.867,53
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 574.969,04	- 598.266,75	- 10.000,00	- 144.831,54	0,00	- 753.098,29	- 672.314,82	+ 80.783,47

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis		Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus					
1.57.5711	Wirtschaftsförderung					
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	-574.969,04	246.574,84	918.889,66	-672.314,82	-598.266,75
Summe Produktgruppe		-574.969,04	246.574,84	918.889,66	-672.314,82	-598.266,75
Summe Teilhaushalt		-574.969,04	246.574,84	918.889,66	-672.314,82	-598.266,75

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.666,96	246.174,84	192.000,00	+ 54.174,84	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	591.422,91	952.907,43	728.921,00	+ 223.986,43	36,81
18 <u>Saldo aus lfd. Verwaltungstät.</u> (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 413.755,95</u>	<u>- 706.732,59</u>	<u>- 536.921,00</u>	<u>- 169.811,59</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	200,00	- 200,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	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	200,00	- 200,00	0,00
32 <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>+ 200,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 413.755,95	- 706.732,59	- 537.121,00	- 169.611,59	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.666,96	192.000,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	246.174,84	+ 54.174,84
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	591.422,91	728.921,00	10.000,00	561.819,31	0,00	1.300.740,31	952.907,43	- 347.832,88
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 413.755,95</u>	<u>- 536.921,00</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 561.819,31</u>	<u>0,00</u>	<u>- 1.108.740,31</u>	<u>- 706.732,59</u>	<u>+ 402.007,72</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	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	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 200,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 413.755,95	- 537.121,00	- 10.000,00	- 561.819,31	0,00	- 1.108.940,31	- 706.732,59	+ 402.207,72

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Stabsstelle 0810

Stabsstelle für öffentliche Betriebe

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0810 Stabsstelle für öffentliche Betriebe

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-
9	Aktivierteneigenleistungen	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	0,00	0,00	0,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	26.260,40	13.601,84	29.312,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	7.588,34	3.717,63	7.757,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222,41	264,34	500,00	0,00
16	Abschreibungen	0,00	0,00	80,00	-
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	5.665,88	5.482,23	6.000,00	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	39.737,03	23.066,04	43.649,00	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	- 39.737,03	- 23.066,04	- 43.649,00	+ 20.582,96

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
23	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	- 39.737,03	- 23.066,04	- 43.649,00	+ 20.582,96
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	11.614,65	5.283,13	7.503,75	- 2.220,62
28	Saldo aus ILV	- 11.614,65	- 5.283,13	- 7.503,75	+ 2.220,62
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 51.351,68	- 28.349,17	- 51.152,75	+ 22.803,58

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	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	Aktiviertete 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	Aufwendungen für aktives Personal	26.260,40	29.312,00	0,00	0,00	0,00	29.312,00	13.601,84	- 15.710,16
14	Aufwendungen für Versorgung	7.588,34	7.757,00	0,00	0,00	0,00	7.757,00	3.717,63	- 4.039,37
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222,41	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	264,34	- 235,66
16	Abschreibungen	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00	- 80,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.665,88	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.482,23	- 517,77
20	Summe ordentliche Aufwendungen	39.737,03	43.649,00	0,00	0,00	0,00	43.649,00	23.066,04	- 20.582,96
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	- 39.737,03	- 43.649,00	0,00	0,00	0,00	- 43.649,00	- 23.066,04	+ 20.582,96
	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)								

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 (-)	- 39.737,03	- 43.649,00	0,00	0,00	0,00	- 43.649,00	- 23.066,04	+ 20.582,96
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Aufwendungen aus ILV	11.614,65	7.503,75	0,00	0,00	0,00	7.503,75	5.283,13	- 2.220,62
28	Saldo aus ILV	- 11.614,65	- 7.503,75	0,00	0,00	0,00	- 7.503,75	- 5.283,13	+ 2.220,62
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	- 51.351,68	- 51.152,75	0,00	0,00	0,00	- 51.152,75	- 28.349,17	+ 22.803,58

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis			Ansatz	mehr (+)
		2008	2009		2009	weniger (-)	
Produktgruppe		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	
Produkt		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1118	Steuerungsunterst. Öfftl. Betriebe						
1.11.1118.01	Steuerungsunterst. Öfftl. Betriebe	-51.351,68	0,00	28.349,17	-28.349,17	-51.152,75	22.803,58
Summe Produktgruppe		-51.351,68	0,00	28.349,17	-28.349,17	-51.152,75	22.803,58
Summe Teilhaushalt		-51.351,68	0,00	28.349,17	-28.349,17	-51.152,75	22.803,58

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0810 Stabsstelle für öffentliche Betriebe

Teilfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.523,20	20.339,03	36.869,00	- 16.529,97	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 35.523,20</u>	<u>- 20.339,03</u>	<u>- 36.869,00</u>	<u>+ 16.529,97</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	200,00	- 200,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	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	200,00	- 200,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>+ 200,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 35.523,20	- 20.339,03	- 37.069,00	+ 16.729,97	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-

Jahresabschluss 2009

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung mit Planaktualisierungen

Stabsst.für öffentliche Betriebe

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.523,20	36.869,00	0,00	0,00	0,00	36.869,00	20.339,03	- 16.529,97
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>- 35.523,20</u>	<u>- 36.869,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 36.869,00</u>	<u>- 20.339,03</u>	<u>+ 16.529,97</u>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	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	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	- 200,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>- 200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>+ 200,00</u>
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	- 35.523,20	- 37.069,00	0,00	0,00	0,00	- 37.069,00	- 20.339,03	+ 16.729,97

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	(aus Sp. 5) - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	319.535.337,31	225.763.420,36	273.007.500,00	- 47.244.079,64	-
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.461.855,00	102.728.743,00	90.253.500,00	+ 12.475.243,00	-
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.454.255,54	5.626.727,00	5.091.955,00	+ 534.772,00	-
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	10.000,00	- 10.000,00	-
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.421,17	85.549,94	43.200,00	+ 42.349,94	-
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31.111.291,47	10.074.624,58	13.571.000,00	- 3.496.375,42	-
9	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11	Sonstige ordentliche Erträge	495,98	156.624,46	0,00	+ 156.624,46	-
12	Summe ordentliche Erträge	440.596.656,47	344.435.689,34	381.977.155,00	- 37.541.465,66	-
Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	18.371,56	0,00	637.800,00	- 637.800,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100.252,04	65.500,00	+ 34.752,04	0,00
16	Abschreibungen	43.143.745,26	2.856.518,91	0,00	+ 2.856.518,91	-
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.914.650,55	10.633.643,28	16.027.200,00	- 5.393.556,72	0,00
18	Transferaufwendungen	24.390.560,00	13.518.576,00	19.802.300,00	- 6.283.724,00	0,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,24	- 0,35	0,00	- 0,35	0,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	88.467.327,61	27.108.989,88	36.532.800,00	- 9.423.810,12	0,00
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	352.129.328,86	317.326.699,46	345.444.355,00	- 28.117.655,54	-

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen						
22	Außerordentliche Erträge	3.440.371,65	43.627.548,87	0,00	+ 43.627.548,87	-
23	Außerordentliche Aufwendungen *)	7.556,44	319,00	0,00	+ 319,00	47,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.432.815,21	43.627.229,87	0,00	+ 43.627.229,87	-
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	355.562.144,07	360.953.929,33	345.444.355,00	+ 15.509.574,33	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -						
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27	Aufwendungen aus ILV	1.090,28	0,00	0,00	0,00	-
28	Saldo aus ILV	- 1.090,28	0,00	0,00	0,00	-
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	355.561.053,79	360.953.929,33	345.444.355,00	+ 15.509.574,33	-

*) Bewilligung durch Beschluss des Rates über den Jahresabschluss 2009

Jahresabschluss 2009
Teil-Ergebnisrechnung mit Planaktualisierungen

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	319.535.337,31	273.007.500,00	0,00	0,00	0,00	273.007.500,00	225.763.420,36	- 47.244.079,64
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.461.855,00	90.253.500,00	4.853.874,22	0,00	704.447,63	95.811.821,85	102.728.743,00	+ 6.916.921,15
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.454.255,54	5.091.955,00	0,00	0,00	0,00	5.091.955,00	5.626.727,00	+ 534.772,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	- 10.000,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.421,17	43.200,00	0,00	0,00	0,00	43.200,00	85.549,94	+ 42.349,94
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31.111.291,47	13.571.000,00	0,00	0,00	0,00	13.571.000,00	10.074.624,58	- 3.496.375,42
9	Aktiviert 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	495,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.624,46	+ 156.624,46
12	Summe ordentliche Erträge	440.596.656,47	381.977.155,00	4.853.874,22	0,00	704.447,63	387.535.476,85	344.435.689,34	- 43.099.787,51
Ordentliche Aufwendungen									
13	Aufwendungen für aktives Personal	18.371,56	637.800,00	- 637.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	65.500,00	0,00	0,00	35.617,73	101.117,73	100.252,04	- 865,69
16	Abschreibungen	43.143.745,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.856.518,91	+ 2.856.518,91
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.914.650,55	16.027.200,00	0,00	0,00	- 35.617,73	15.991.582,27	10.633.643,28	- 5.357.938,99
18	Transferaufwendungen	24.390.560,00	19.802.300,00	0,00	0,00	0,00	19.802.300,00	13.518.576,00	- 6.283.724,00
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,35	- 0,35
20	Summe ordentliche Aufwendungen	88.467.327,61	36.532.800,00	- 637.800,00	0,00	0,00	35.895.000,00	27.108.989,88	- 8.786.010,12
21	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	352.129.328,86	345.444.355,00	5.491.674,22	0,00	704.447,63	351.640.476,85	317.326.699,46	- 34.313.777,39

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22	Außerordentliche Erträge	3.440.371,65	0,00	0,00	0,00	272,00	272,00	43.627.548,87	+ 43.627.276,87
23	Außerordentliche Aufwendungen	7.556,44	0,00	0,00	0,00	272,00	272,00	319,00	+ 47,00
24	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	3.432.815,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.627.229,87	+ 43.627.229,87
25	Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	355.562.144,07	345.444.355,00	5.491.674,22	0,00	704.447,63	351.640.476,85	360.953.929,33	+ 9.313.452,48
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26	Erträge aus ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus ILV	1.090,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Saldo aus ILV	- 1.090,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Jahresergebnis einschl. ILV (Zeilen 25+28)	355.561.053,79	345.444.355,00	5.491.674,22	0,00	704.447,63	351.640.476,85	360.953.929,33	+ 9.313.452,48

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2008		Ergebnis 2009		Ansatz 2009	mehr (+)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Saldo	weniger (-)
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	395.392.455,04	336.429.258,43	14.474.752,59	321.954.505,84	348.700.655,00	-26.746.149,16
Summe Produktgruppe		395.392.455,04	336.429.258,43	14.474.752,59	321.954.505,84	348.700.655,00	-26.746.149,16
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-39.846.450,62	51.633.979,78	12.634.556,62	38.999.423,16	-3.256.300,00	42.255.723,16
Summe Produktgruppe		-39.846.450,62	51.633.979,78	12.634.556,62	38.999.423,16	-3.256.300,00	42.255.723,16
Summe Teilhaushalt		355.546.004,42	388.063.238,21	27.109.309,21	360.953.929,00	345.444.355,00	15.509.574,00

**Kennzahlenübersicht zu den
wesentlichen Produkten**

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt						
Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2008	Ist 2009	Plan 2009	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft						
Forderungen	T€	Summe	22.899,0	25.821,0	0,0	25.821,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	T€	Summe	82.994,0	77.534,0	82.000,0	-4.466,0
Gewerbesteueraufkommen	T€	Summe	162.962,0	88.447,0	133.000,0	-44.553,0
Kreditaufnahmen/Liquiditätskredite	T€	Summe	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen aus Finanzausgleich	T€	Summe	94.691,0	102.610,0	100.845,0	1.765,0

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2009
Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-/Ist-Vergleich

Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	409.590.565,32	343.710.132,49	376.885.200,00	- 33.175.067,51	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.468.394,89	28.369.802,96	36.532.800,00	- 8.162.997,04	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	<u>371.122.170,43</u>	<u>315.340.329,53</u>	<u>340.352.400,00</u>	<u>- 25.012.070,47</u>	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.348.160,00	0,00	10.710.000,00	- 10.710.000,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.348.160,00	0,00	10.710.000,00	- 10.710.000,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	+ 0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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	<u>10.348.160,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10.710.000,00</u>	<u>- 10.710.000,00</u>	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	381.470.330,43	315.340.329,53	351.062.400,00	- 35.722.070,47	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansätze 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	14.130.000,00	11.097.967,83	15.213.700,00	- 4.115.732,17	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	31.650.414,43	21.557.922,96	25.699.200,00	- 4.141.277,04	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	<u>- 17.520.414,43</u>	<u>- 10.459.955,13</u>	<u>- 10.485.500,00</u>	<u>+ 25.544,87</u>	-

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungsfähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	409.590.565,32	376.885.200,00	1.912.978,63	0,00	704.719,63	379.502.898,26	343.710.132,49	- 35.792.765,77
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.468.394,89	36.532.800,00	- 637.800,00	3.892.425,00	272,00	39.787.697,00	28.369.802,96	- 11.417.894,04
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	371.122.170,43	340.352.400,00	2.550.778,63	- 3.892.425,00	704.447,63	339.715.201,26	315.340.329,53	- 24.374.871,73
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.348.160,00	10.710.000,00	0,00	0,00	0,00	10.710.000,00	0,00	- 10.710.000,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.348.160,00	10.710.000,00	0,00	0,00	0,00	10.710.000,00	0,00	- 10.710.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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	10.348.160,00	10.710.000,00	0,00	0,00	0,00	10.710.000,00	0,00	- 10.710.000,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	381.470.330,43	351.062.400,00	2.550.778,63	- 3.892.425,00	704.447,63	350.425.201,26	315.340.329,53	- 35.084.871,73

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2008	Ansätze 2009	Über- u. Außerplanm. Bewillig.	Reste aus Vorjahr	Ausgleich aus Deckungs- fähigkeit	Verfügbar 2009 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2009	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	14.130.000,00	15.213.700,00	0,00	0,00	0,00	15.213.700,00	11.097.967,83	- 4.115.732,17
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	31.650.414,43	25.699.200,00	0,00	0,00	0,00	25.699.200,00	21.557.922,96	- 4.141.277,04
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	- 17.520.414,43	- 10.485.500,00	0,00	0,00	0,00	- 10.485.500,00	- 10.459.955,13	+ 25.544,87

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

VI. Anhang

ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2009 DER STADT BRAUNSCHWEIG ZUM 31. DEZEMBER 2009

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Stadt Braunschweig hat gem. § 100 Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht gem. § 100 Abs. 2 NGO aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung und einer Bilanz sowie einem Anhang. Nach § 100 Abs. 3 NGO sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die gem. § 142 Abs. 3 NGO verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sowie die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht wurden dabei von der Stadt verwendet.

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

2. Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte gem. §§ 50, 51 und 54 der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) in Verbindung mit den §§ 2 und 3 der GemHKVO. Dabei wurden für die Ergebnisrechnung (§ 2 Abs. 2 GemHKVO), die Finanzrechnung (§ 3 GemHKVO) und die Bilanz (§ 54 Abs. 2 und 4 GemHKVO) darüber hinaus auch die verbindlich vorgegebenen Muster nach § 142 Abs. 3 NGO verwendet.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gem. § 96 Abs. 4 NGO i.V.m. §§ 42 ff. GemHKVO. Die Regelungen des § 60 GemHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Außerdem bildete die Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie eine weitere Grundlage.

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

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

nehmen. Außerdem wurden für kostenrechnende Einrichtungen und Betriebe gewerblicher Art die Nutzungsdauern beibehalten.

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

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

4.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 1 Prozent der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Lizenzen	1.877	26,5	1.742	12,8	-135	-7,2
Ähnliche Rechte	0	0,0	121	0,9	121	-
Geleistete Investitionszuweisungen	5.209	73,5	11.769	86,3	6.560	125,9
Immaterielles Vermögen	7.086	100,0	13.632	100,0	6.546	92,4

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

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

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	7.609 TEUR
Abgänge	-	81 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	148 TEUR
Abschreibungen	-	1.130 TEUR
Veränderung	+	6.546 TEUR

Der Bestand an geleisteten Investitionszuweisungen erhöht sich seit der ersten Eröffnungsbilanz kontinuierlich. Auf eine Aktivierung der bis zum 31.12.2007 geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse wurde gem. § 60 Abs. 5 GemHKVO in der ersten Eröffnungsbilanz verzichtet. Danach wurden von der Stadt Braunschweig geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert. Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2009 beinhalten insbesondere die Zuweisungen aus der Krankenhaumlage in Höhe von 4.400 TEUR.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst mit rd. 1.138.127 TEUR 69 Prozent der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig und stellt damit den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	235.022	21,0	232.590	20,4	-2.432	-1,0
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	457.267	40,9	454.879	40,0	-2.388	-0,5
Infrastrukturvermögen	340.299	30,4	349.073	30,7	8.774	2,6
Bauten auf fremden Grundstücken	9.697	0,9	11.277	1,0	1.580	16,3
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	391	0,0	427	0,0	36	9,2
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	12.883	1,2	13.315	1,2	432	3,4
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	27.245	2,4	27.168	2,4	-77	-0,3
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.305	3,2	49.398	4,3	14.093	39,9
Sachvermögen	1.118.109	100,0	1.138.127	100,0	20.018	1,8

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden:

In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rd. 573.232 TEUR (Vorjahr 578.520 TEUR) enthalten. Das entspricht rd. 35 Prozent (Vorjahr 35 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	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	169.562	72,1	168.860	72,6	-702	-0,4
Grünflächen - Außenanlagen	16.111	6,9	15.638	6,7	-473	-2,9
Grünflächen - Bäume	16.222	6,9	16.197	7,0	-25	-0,2
Ackerland	22.154	9,4	21.891	9,4	-263	-1,2
Wald, Forsten	2.751	1,2	2.896	1,2	145	5,3
Sonstige unbebaute Grundstücke	8.222	3,5	7.108	3,1	-1.114	-13,5
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	235.022	100,0	232.590	100,0	-2.432	-1,0

Die Bewertung von Grund und Boden der Grünflächen vor dem 01.01.2008 erfolgte mit 30 Prozent des gebietstypischen Wertes, mindestens mit 8 EURO/m², ab dem 01.01.2008 werden Anschaffungs- oder Herstellungswerte zugrunde gelegt.

Ackerland wurde vor dem 01.01.2008 mit dem Bodenrichtwert aus dem Jahr 2000 bewertet, ab dem 01.01.2008 wird der Anschaffungs- oder Herstellungswert zugrunde gelegt.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	1.680 TEUR
Abgänge	-	3.143 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	389 TEUR
Abschreibungen	-	845 TEUR
außerplanmäßige Abschreibungen	-	513 TEUR
Veränderung	-	2.432 TEUR

Zu- und Abgänge im Bestand der Grundstücke resultieren weitgehend aus An- bzw. Verkäufen in diversen Bereichen sowie dem Umlegungsverfahren Waller See mit einem Umfang von insgesamt rd. 3.100 TEUR. Das vorgenannte Verfahren hat gleichzeitig Auswirkungen in Form von Zugängen im Bereich der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte an bebauten Grundstücken. Die außerplanmäßigen Abschreibungen sind unter Punkt 6.7 näher erläutert. Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6 eingegangen.

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

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

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	18.064	4,0	15.897	3,5	-2.167	-12,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	947	0,2	519	0,1	-428	-45,2
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	15.274	3,3	14.509	3,2	-765	-5,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	25.928	5,7	25.457	5,6	-471	-1,8
Schulen						
Grund und Boden	61.786	13,5	61.668	13,6	-118	-0,2
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	103.412	22,6	107.597	23,6	4.185	4,0
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.812	15,9	72.995	16,0	183	0,3
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	33.345	7,3	33.194	7,3	-151	-0,5
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	85.568	18,7	84.487	18,6	-1.081	-1,3
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	40.131	8,8	38.556	8,5	-1.575	-3,9
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	457.267	100,0	454.879	100,0	-2.388	-0,5

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 01.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Aufbauten vor dem 01.01.2008 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 1.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Die Bewertung der Betriebsvorrichtungen erfolgt mittels Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	5.584 TEUR
Abgänge	-	6.055 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	4.686 TEUR
Abschreibungen	-	5.895 TEUR
außerplanmäßige Abschreibungen	-	708 TEUR
Veränderung	-	2.388 TEUR

Bei den Zu- und Abgängen durch Grundstücksan- und -verkäufe in diversen Bereichen sind z. B. das Wohnbaugelände Schunterterrassen, das Gewerbegebiet Rautheim-Nord und das Grundstück des geplanten Freizeit- und Erlebnisbades an der Hamburger Straße sowie das Umlegungsverfahren Waller See zu nennen.

Weitere Grundstücksabgänge im Umfang von rd. 3.900 TEUR haben sich durch die Übertragung von Grundstücken einschl. Gebäuden und Außenanlagen im Rahmen einer Kapitaleinlage auf die Nibelungen Wohnbau GmbH ergeben.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um die in 2009 fertiggestellten Anlagen im Bau. Hierzu gehören unter anderem die Einfeldsporthalle der Grundschule Lamme, die Erweiterung der Otto-Bennemann-Schule sowie die Einrichtung des Ganztagsbetriebes der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule.

Die außerplanmäßigen Abschreibungen sind unter Punkt 6.7 näher erläutert. Auf die Änderungen, die sich aufgrund § 61 GemHKVO ergeben haben, wird unter Punkt 4.6 eingegangen.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	123.766	36,4	124.399	35,6	633	0,5
Brücken und Tunnel	27.328	8,0	27.863	8,0	535	2,0
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	0,0	12	0,0	12	-
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	182.058	53,5	189.815	54,4	7.757	4,3
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	179	0,1	166	0,0	-13	-7,3
Wasserbauliche Anlagen	1.038	0,3	1.013	0,3	-25	-2,4
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	5.925	1,7	5.800	1,7	-125	-2,1
Sonstige Bauten	5	0,0	5	0,0	0	-
Infrastrukturvermögen	340.299	100,0	349.073	100,0	8.774	2,6

Die Bewertung der Straßengrundstücke die vor dem 01.01.2008 angeschafft wurden erfolgt in den Zonen 1 bis 3 mit 10 Prozent des gebietstypischen Wertes; in Zone 4 erfolgt die Bewertung mit 1 EURO je Quadratmeter Straße, ab dem 01.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Vor dem 01.01.2008 vorhandene Brücken und Tunnel werden grundsätzlich unter Zugrundelegung von Typen aus unterschiedlichen Herstellungszeiträumen zum Anschaffungs- oder Herstellungswert bewertet, ab dem 01.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Zwecks Bewertung der Altbestände der Straßen, die vor dem 01.01.2008 aktiviert wurden, wird das Straßennetz in Klassen nach Maßgabe unterschiedlicher Herstellungszeiträume und Bauweisen unterteilt. Es wird eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt; die zuvor typisiert ermittelten Anschaffungs-/ Herstellungswerte werden in gleichen Jahresraten abgeschrieben. Ältere Straßen erhalten einen Erinnerungswert in Höhe von 1 EURO. Die ermittelten Werte für eine bestimmte Bauweise in einem bestimmten Zeitraum berücksichtigen grundsätzlich auch die Kosten für Beschilderung, Markierung, Durchlässe, Straßenbegleitgrün o.ä. Ab dem 01.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Im Posten Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, Großbeschilderung, Verkehrsrechner ist ein Festwert in Höhe von 18.896 TEUR (Vorjahr 18.896 TEUR) für Straßenbeleuchtung und Parkscheinautomaten enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Einzelbäume mit insgesamt 8.713 TEUR (Vorjahr 8.731 TEUR).

Die Bewertung der Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen erfolgt durch Übernahme der Daten der kostenrechnenden Einrichtung Bestattungswesen. Ab dem 01.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	6.689 TEUR
Abgänge	-	105 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	9.939 TEUR
Abschreibungen	-	<u>7.749 TEUR</u>
Veränderung	+	8.774 TEUR

Die Zu- bzw. Abgänge resultieren weitgehend aus entsprechenden Grundstücksan- und -verkäufen in verschiedenen Bereichen.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um die in 2009 fertiggestellten Anlagen im Bau. Hierzu gehört insbesondere die Fertigstellung von Straßenabschnitten (z. B. Ebertallee) in Höhe von 8.848 TEUR.

4.2.4 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit 377 TEUR (Vorjahr 346 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 EURO bewertet. Ab dem 01.01.2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Die Zugänge resultieren überwiegend aus Sachschenkungen.

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

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

4.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst rd. 12 Prozent (Vorjahr 11 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig und gliedert sich wie folgt:

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	127.196	68,2	131.083	68,5	3.887	3,1
Beteiligungen	262	0,1	262	0,1	0	-
Sondervermögen mit Sonderrechnung	13.146	7,1	16.184	8,4	3.038	23,1
Ausleihungen	18.998	10,2	17.205	9,0	-1.793	-9,4
Wertpapiere	35	0,0	29	0,0	-6	-17,1
Forderungen	22.899	12,3	25.821	13,5	2.922	12,8
Sonstige Vermögensgegenstände	3.860	2,1	946	0,5	-2.914	-75,5
Finanzvermögen	186.396	100,0	191.530	100,0	5.134	2,8

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

Über 95 Prozent des Wertes der verbundenen Unternehmen machen die beiden Gesellschaften Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH und Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH aus.

Die Veränderung bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen ist im Wesentlichen durch die Übertragung von Grundstücken und Gebäuden an die Nibelungen-Wohnbau GmbH in Höhe von rd. 3.885 TEUR begründet (siehe auch Erläuterungen zur Bilanzzeile „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken“).

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 (12.175 TEUR; Vorjahr 9.549 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Abfallwirtschaft, Gebäudemanagement und Stadtentwässerung zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds sind in 2009 rd. 2.626 TEUR zugeführt worden.

4.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind in der Regel unverbriefte langfristige Kapitalforderungen. Bei der Stadt Braunschweig werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen, hauptsächlich Wohnungsbaudarlehen, ausgewiesen. Der Ansatz (17.205 TEUR; Vorjahr 18.998 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert. Die Veränderung ist im Wesentlichen durch erhaltene Rückzahlung von gewährten Baudarlehen verursacht.

4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31.12.2009 wurden gem. § 47 Abs. 6 GemHKVO außerplanmäßige Abschreibungen durch Einzelwertberichtigungen (z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen.

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rd. 18 Prozent (Vorjahr 20 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

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

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31.12.2009 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von 289.512 TEUR (Vorjahr 326.231 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt. Davon entfielen auf die Stadt selbst 146.455 TEUR (Vorjahr 178.098 TEUR).

In Höhe von 143.057 TEUR (Vorjahr 148.133 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge natürlich wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe. Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Aus Sicht des Konzerns Stadt handelt es sich hierbei jedoch nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten.

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 1 und 2 GemHKVO ausgewiesen. Hierzu zählt z. B. die Beamtenbesoldung für Januar, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wurde.

4.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst mit 926.331 TEUR (Vorjahr TEUR 893.931 TEUR) 56 Prozent (Vorjahr 54 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	498.612	55,8	498.602	53,9	-10	-
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0,0	50.120	5,4	50.120	-
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	0	0,0	4.114	0,4	4.114	-
Jahresergebnis	54.234	6,1	31.078	3,4	-23.156	-42,7
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	262.796	29,4	260.488	28,1	-2.308	-0,9
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	71.616	8,0	75.018	8,1	3.402	4,8
Sonstige Sonderposten	6.673	0,7	6.911	0,7	238	3,6
Nettoposition	893.931	100,0	926.331	100,0	32.400	3,6

4.6.1 Reinvermögen

Die Veränderung des Reinvermögens ist auf die Wahrnehmung der Änderungsmöglichkeit gemäß § 61 GemHKVO zurückzuführen. Zur Ersten Eröffnungsbilanz sind Vermögenspositionen von 1.687 TEUR zu viel gebildet worden, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 gemäß § 61 GemHKVO korrigiert wurden. Dem gegenüber stehen in der Ersten Eröffnungsbilanz zu gering angesetzte Vermögenspositionen in Höhe von 1.515 TEUR, die

ebenfalls als Korrektur in den Jahresabschluss 2009 gemäß § 61 GemHKVO eingeflossen sind. Saldiert bedeutet dies eine Vermögensminderung in Höhe von 172 TEUR. Die Veränderungen beziehen sich ganz überwiegend auf die Positionen Unbebaute und Bebaute Grundstücke auf der Aktivseite.

Die in der Kameralistik gebildeten zweckgebundenen Rücklagen für Investitionen wurden entsprechend der Übergangsvorschriften des Landes Niedersachsen zur Einführung der Doppik in der Ersten Eröffnungsbilanz als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Der in 2009 verbrauchte Anteil in Höhe von 162 TEUR wurde zu Gunsten des Reinvermögens gebucht.

4.6.2 Rücklagen

Der Jahresüberschuss des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2008 in Höhe von rund 50.120 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2009 vorgetragen und dann gem. § 82 Abs. 7 NGO der gem. § 95 Abs. 1 Ziffer 1 NGO zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2008 in Höhe von rund 4.114 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2009 vorgetragen und dann gem. § 82 Abs. 7 NGO der gem. § 95 Abs. 1 Ziffer 2 NGO zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Diese Zuführungen zu den Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 11. Mai 2010 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2008 beschlossen worden.

4.6.3 Jahresergebnis

Im Haushaltsjahr 2009 wurde ein Jahresüberschuss von 31.078 TEUR erreicht.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten 342.418 TEUR (Vorjahr 341.085 TEUR) und damit rd. 21 Prozent (Vorjahr 21 Prozent) der Bilanzsumme.

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

Die Ermittlung erfolgte für Zeiträume seit 1974. Die Festlegung auf dieses Jahr erfolgte aufgrund der Hinweise des Landes zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 01.05.2008).

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	8.908 TEUR
Abgänge	-	56 TEUR
Verrechnungskonten (Anlagen im Bau)	+	5.757 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>13.276 TEUR</u>
Veränderung	+	1.333 TEUR

Die Sonderposten sind um 1.333 TEUR im Verhältnis zum Vorjahr angestiegen. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass sich zusätzliche Einzahlungen aufgrund des Konjunkturpaketes II ergeben haben

4.7 Schulden

Der Begriff der Schulden nach der NGO umfasst nicht nur die in der Vergangenheit als Schulden dargestellten Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, sondern auch die weiteren unter den Schulden aufgeführten Positionen.

Die Schulden umfassen mit 308.133 TEUR (Vorjahr 327.685 TEUR) rd. 19 Prozent (Vorjahr 20 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Darin enthalten sind unter der Position Andere sonstige Verbindlichkeiten auch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool in Höhe von rd. 143.057 TEUR (Vorjahr 148.133 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt handelt es sich hierbei jedoch nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag ergibt sich ein Betrag von 165.076 TEUR (Vorjahr 179.552 TEUR). Davon entfallen 137.131 TEUR auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	147.597	45,0	137.131	44,5	-10.466	-7,1
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	828	0,3	770	0,2	-58	-7,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	85	0,0	1.810	0,6	1.725	2029,4
Transferverbindlichkeiten	4	0,0	2	0,0	-2	-50,0
Sonstige Verbindlichkeiten	179.171	54,7	168.420	54,7	-10.751	-6,0
Schulden	327.685	100,0	308.133	100,0	-19.552	-6,0

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2008 konnten für den aktuellen Jahresabschluss 2009 Rechnungen noch länger erfasst werden. Hierdurch ist der Anstieg bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wesentlich mit begründet.

Eine weitere Aufgliederung der Sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	148.133	82,7	143.057	85,0	-5.076	-3,4
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Gebäudemanagement	5.106	2,8	-598	-0,4	-5.704	-111,7
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	1.922	1,1	703	0,4	-1.219	-63,4
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	1.715	1,0	1.382	0,8	-333	-19,4
Überleitung der kameraleen zweckgebundenen Rücklage	3.829	2,1	3.667	2,2	-162	-4,2
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen	1.818	1,0	4.405	2,6	2.587	142,3
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	6.920	3,9	8.307	4,9	1.387	20,0
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	1.270	0,7	1.837	1,1	567	44,6
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.474	0,8	1.498	0,9	24	1,6
Verbindlichkeit aus Verlustausgleich Gesellschaften	1.161	0,6	450	0,3	-711	-61,2
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	5.824	3,3	3.712	2,2	-2.112	-36,3
Sonstige Verbindlichkeiten	179.172	100,0	168.420	100,0	-10.752	-91,1

Die Veränderungen bei den Sonstigen Verbindlichkeiten ergeben sich überwiegend durch die geringeren Geldanlagen der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen im Cashpool.

Die Schulden sind gem. § 96 Abs. 4 NGO in Verbindung mit § 45 Abs. 8 GemHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

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

4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit 413.528 TEUR (Vorjahr 432.084 TEUR) rd. 25 Prozent (Vorjahr 26 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2008		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	296.622	68,5	313.188	75,8	16.566	5,6
Beihilfen	77.127	17,9	38.210	9,2	-38.917	-50,5
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	12.875	3,0	12.710	3,1	-165	-1,3
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0,0	4.803	1,2	4.803	-
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	14.268	3,3	15.456	3,7	1.188	8,3
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	294	0,1	25	0,0	-269	-91,5
Andere Rückstellungen	30.898	7,2	29.136	7,0	-1.762	-5,7
Rückstellungen	432.084	100,0	413.528	100,0	-18.556	-135,0

Der Ansatz von Rückstellungen erfolgt in Höhe des Betrages der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist. Für die Sachverhalte nach § 95 Abs. 2 NGO i.V.m. § 43 GemHKVO wurden bei Bedarf Rückstellungen gebildet.

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

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten sind unter anderem die in der Vergangenheit gebildeten Wertberichtigungen und Rückstellungen geprüft worden. Dabei ist aufgefallen, dass das von der Verwaltung angewendete Bewertungsverfahren für die Bildung von Beihilferückstellungen von dem Bewertungsverfahren abweicht, das von der „AG Umsetzung Doppik“ des Landes Niedersachsen empfohlen wird.

Die Bildung der Beihilferückstellungen erfolgte bei der Stadt im Jahr 2008 aufgrund eines von der Verwaltung in Auftrag gegebenen versicherungsmathematischen Gutachtens. Dieser Weg wurde seinerzeit gewählt, weil bereits die Pensionsrückstellungen durch einen Versicherungsmathematiker berechnet worden waren und derselbe Gutachter aus den überlassenen Daten auch die Höhe der Beihilferückstellungen ermitteln konnte.

Die „AG Umsetzung Doppik“ hatte sich demgegenüber bereits Anfang 2008 mit der Bildung von Beihilferückstellungen befasst und empfohlen, den Bilanzwert durch ein vereinfachtes Verfahren festzulegen. Danach sollten 12,2 % der Pensionsrückstellungen als Beihilferückstellung gebildet werden.

Bei der Vorbereitung des Jahresabschlusses 2009 wurde die Bewertungsmethode überprüft. Eine Städteumfrage ergab, dass fast alle niedersächsischen Städte die von der „AG Umsetzung Doppik“ empfohlene Methode anwenden. Weiter wurde festgestellt, dass die Ergebnisse des versicherungsmathematischen Gutachtens zu einer erheblich höheren Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen geführt haben, als dies bei Anwendung des sonst in Niedersachsen üblichen vereinfachten Verfahrens der Fall gewesen wäre.

Zudem stellte sich heraus, dass die Berechnung der Beihilferückstellungen durch ein versicherungsmathematisches Gutachten wesentlich arbeits- und damit auch kostenaufwendiger ist, als die Ermittlung des Bilanzwertes im Wege des zuvor skizzierten vereinfachten Verfahrens.

Vor diesem Hintergrund hat die Verwaltung eingehend geprüft, ob ein Wechsel der Bewertungsmethode vom versicherungsmathematischen Gutachten zum vereinfachten Verfahren haushaltsrechtlich zulässig wäre. Im Ergebnis ist eine derartige Abweichung vom Grundsatz der Bewertungsstetigkeit zulässig, wenn es sich um einen sachlich begründeten Ausnahmefall handelt.

Diese Voraussetzung ist im vorliegenden Fall erfüllt, weil die von der „AG Umsetzung Doppik“ empfohlene Bewertungsmethode einerseits zu einem sachgerechten Bilanzansatz führt, andererseits aber überflüssigen Arbeitsaufwand und damit Kosten vermeidet. Zugleich ist mit der Anwendung dieser Berechnungsmethode sichergestellt, dass die städtischen Rückstellungen mit den Bilanzansätzen der übrigen niedersächsischen Kommunen problemlos verglichen werden können.

Die Verwaltung hat vorsorglich das Niedersächsische Innenministerium eingeschaltet. Die Kommunalaufsichtsbehörde erklärt ausweislich eines Erlasses vom 12. Januar 2010 die Umstellung der Bewertungsmethodik hin zur Empfehlung der „AG Umsetzung Doppik“ ebenfalls für vertretbar, da die Einführungsphase des Neuen Kommunalen Rechnungswesens in Niedersachsen noch nicht abgeschlossen sei, die Ermittlung der Beihilferückstellungen nach einem versicherungsmathematischen Verfahren aufwendiger ist und dabei die Vergleichbarkeit mit den Bilanzen anderer Kommunen erschwert wird. Ferner hat die Verwaltung den Sachverhalt auch mit dem Rechnungsprüfungsamt erörtert. Auch das Rechnungsprüfungsamt hat unter der Zugrundelegung des oben genannten Erlasses keine Einwände.

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2009 wurde die Beihilferückstellung deshalb in Höhe der Differenz zwischen den beiden Methoden aufgelöst. Es handelt sich um einen Betrag von rd. 38.918 TEUR, der entlastend im Ergebnishaushalt wirkt.

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

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

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf 273.671 TEUR (Vorjahr 272.416 TEUR).

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 3 und 4 GemHKVO ausgewiesen. Hierunter fallen in 2009 erhaltene zweckgebundene Einzahlungen die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

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

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

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

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

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

6.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 6.2.) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 6.3.) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2009 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 31.078 TEUR.

6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 14.348 TEUR.

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 49.904 TEUR stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 4.478 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 45.426 TEUR.

6.4 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2009 betragen rd. 562.707 TEUR und liegen 35.371 TEUR (entspricht 5,9 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2009		Ist 2009		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	280.312	46,9	233.179	41,4	-47.133	-16,8
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.145	20,6	133.125	23,7	9.980	8,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	10.947	1,8	13.277	2,4	2.330	21,3
Sonstige Transfererträge	8.188	1,4	9.587	1,7	1.399	17,1
Öffentlich-rechtliche Entgelte	26.423	4,4	28.880	5,1	2.457	9,3
Privatrechtliche Entgelte	30.437	5,1	9.420	1,7	-21.017	-69,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.501	14,1	104.755	18,6	20.254	24,0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.132	3,0	14.747	2,6	-3.385	-18,7
Aktivierete Eigenleistungen	1.727	0,3	1.364	0,2	-363	-21,0
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	14.266	2,4	14.373	2,6	107	0,8
Ordentliche Erträge	598.078	100,0	562.707	100,0	-35.371	-5,9

Die hohe Abweichung bei den Steuern und ähnlichen Erträgen ist überwiegend durch Mindererträge in Folge der Finanz- und Wirtschaftskrise bei der Gewerbesteuer (44.553 TEUR) sowie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4.466 TEUR) begründet. Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei der Grundsteuer B (1.322 TEUR) aufgrund von Nachveranlagungen für Vorjahre.

Der Mehrertrag bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich hauptsächlich bei den Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (Ansatz: 90.135 TEUR; Ist: 102.610 TEUR). Für die Abweichung gibt es zwei Gründe. Mit Wirksamkeit ab 2009 ist die Investitionsbindung im kommunalen Finanzausgleich entfallen, sodass die hierfür zur Verfügung stehenden Landesmittel seitdem erhöhend bei den Schlüsselzuweisungen wirken. In Höhe von rd. 10.705 TEUR entstand ein Mehrertrag, weil diese Summe für 2009 noch als Investitionszuweisung und somit ergebnisunwirksam geplant wurde. Aufgrund der positiven Steuerverbundabrechnung 2008, die die Finanzausgleichsleistungen 2009 entsprechend erhöhte ergab sich ein Mehrertrag in Höhe von rd. 1.770 TEUR.

Für die Jahrespacht von rd. 19.963 TEUR, die die Sonderrechnung Gebäudemanagement an die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig jährlich zahlt, wurde im laufenden Jahr 2009 aus statistischen Gründen unter der Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ gebucht, da es sich bei der Zahlung um eine Erstattung von einer kommunalen Sonderrechnung handelt. Die Planung 2009 erfolgte noch in der Zeile „Privatrechtliche Entgelte“. Somit ergibt sich im Ergebnis 2009 bei den privatrechtlichen Entgelten ein Minderertrag und bei den Kostenerstattungen ein Mehrertrag. Ab dem Haushalt 2010 ist auch die Planung der Pachterträge unter den Kostenerstattungen erfolgt.

Die Abweichung in der Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ ist im Wesentlichen durch zwei gegenläufige Sachverhalte entstanden. Hier stehen den Mindererträgen in Höhe von rd. 4.150 TEUR für Zinsen aus Geldanlagen Mehrerträge in Höhe von rd. 804 TEUR für die Verzinsung von Gewerbesteuer gegenüber. Die Gründe für die Mindererträge liegen in den deutlich geringeren Zinssätzen für Geldanlagen auf den Festgeldkonten im Rahmen des Cashpools und in dem geringeren Anlagevolumen durch die Gesellschaften und die Stadt Braunschweig. Daraus ergeben sich auch bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen geringere Aufwendungen.

Ergebnisrechnung	Ist 2008		Ist 2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Erträge	326.840	50,2	233.179	41,4	-93.661	-28,7
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.612	17,8	133.125	23,7	17.513	15,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	12.916	2,0	13.277	2,4	361	2,8
Sonstige Transfererträge	8.864	1,4	9.587	1,7	723	8,2
Öffentlich-rechtliche Entgelte	27.116	4,2	28.880	5,1	1.764	6,5
Privatrechtliche Entgelte	30.238	4,7	9.420	1,7	-20.818	-68,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.026	12,3	104.755	18,6	24.729	30,9
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.846	5,4	14.747	2,6	-20.099	-57,7
Aktiviert Eigenleistungen	1.335	0,2	1.364	0,2	29	2,2
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	11.951	1,8	14.373	2,6	2.422	20,3
Ordentliche Erträge	649.744	100,0	562.707	100,0	-87.037	-13,4

Die Veränderungen gegenüber dem Ist des Vorjahres bei den ordentlichen Erträgen ergeben sich im Wesentlichen aus den Rückgängen bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie dem kommunalen Finanzausgleich.

6.5 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2009 betragen 577.056 TEUR und liegen 8.252 TEUR (entspricht 1,4 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2009		Ist 2009		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	138.504	23,7	141.199	24,5	2.695	1,9
Aufwendungen für Versorgung	15.494	2,6	15.344	2,7	-150	-1,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.838	7,0	39.839	6,9	-999	-2,4
Abschreibungen	24.649	4,2	25.510	4,4	861	3,5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.027	2,7	10.743	1,9	-5.284	-33,0
Transferaufwendungen	180.989	31,0	176.110	30,6	-4.879	-2,7
Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.807	28,8	168.311	29,2	-496	-0,3
Ordentliche Aufwendungen	585.308	100,0	577.056	100,2	-8.252	-1,4

In den Abschreibungen sind Minderaufwendungen für Abschreibungen auf das Sach- und Immaterielle Vermögen in Höhe von rd. 4.096 TEUR enthalten. Dem gegenüber stehen Abschreibungen auf Forderungen aus den zum Bilanzstichtag 31.12.2009 erfolgten Einzelwertberichtigungen z.B. aufgrund von Insolvenzverfahren in Höhe von 2.598 TEUR und für Abschreibungen aufgrund von Niederschlagungen von Forderungen in Höhe von 2.359 TEUR (siehe auch Punkt 4.3), denen kein Haushaltsansatz gegenüber steht.

Die Zeile „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ ist im Punkt 6.4. zum Thema Cashpool erläutert.

Die Abweichung in der Zeile „Transferaufwendungen“ setzt sich im Wesentlichen aus 6.482 TEUR Minderaufwendungen für Gewerbesteuerumlage, 1.148 TEUR Minderaufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche und 2.950 TEUR Mehraufwendungen für Jugendhilfeleistungen zusammen.

Ergebnisrechnung	Ist 2008		Ist 2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aufwendungen für aktives Personal	127.786	21,3	141.199	24,5	13.413	10,5
Aufwendungen für Versorgung	14.893	2,5	15.344	2,7	451	3,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.128	6,0	39.839	6,9	3.711	10,3
Abschreibungen	64.564	10,8	25.510	4,4	-39.054	-60,5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.958	3,5	10.743	1,9	-10.215	-48,7
Transferaufwendungen	171.935	28,7	176.110	30,6	4.175	2,4
Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.360	27,2	168.311	29,2	4.951	3,0
Ordentliche Aufwendungen	599.624	100,0	577.056	100,2	-22.568	-3,8

Die Aufwendungen für aktives Personal sind in 2009 höher als im Vorjahr, weil in 2009 in der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen die in 2009 beschlossene Erhöhung der Besoldung für 2010 bereits enthalten ist. Die hohe Abweichung bei den Abschreibungen zum Vorjahr ergibt sich durch die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen für die zweifelhaften Forderungen. In 2008 war ein großer Teil dieser Abschreibungen dadurch begründet, dass einzelne (wertmäßig hohe) Gewerbesteuer-Bescheide angefochten wurden.

6.6 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2009 betragen 49.905 TEUR. Im Wesentlichen sind die Erträge durch die Änderung der Bewertungsmethode bei der Beihilferückstellung entstanden. Die Rückstellungen werden in 2009 mit 12,2 Prozent des Betrages für die Pensionsrückstellungen ermittelt. Daraus ergibt sich ein Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung in Höhe von 38.918 TEUR. Nähere Erläuterungen siehe unter Punkt 4.8 zu den Rückstellungen. Des Weiteren sind Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen 4.558 TEUR, aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden 4.394 TEUR und sonstige periodenfremde und außergewöhnliche Erträge 1.549 TEUR entstanden.

6.7 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2009 betragen 4.478 TEUR. Die Aufwendungen sind maßgeblich durch außerplanmäßige Abschreibungen 2.722 TEUR, Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden 1.171 TEUR und sonstigen periodenfremden und außergewöhnliche Aufwendungen 464 TEUR entstanden.

Die im Jahr 2009 vorgenommenen außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von insgesamt 2.722 TEUR werden nachstehend im Einzelnen erläutert.

- Die bei den unbebauten Grundstücken genannte außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 513 TEUR betrifft die im Zuge der Umstrukturierung/Verkleinerung des städtischen Betriebshofes Westbahnhof entstandenen Gewerbegrundstücke.

Das im Rahmen der Vermarktung erstellte Verkehrswertgutachten hat einen Wert zum Ergebnis, der von dem seinerzeit bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz durch das pauschalierte Bewertungssystem ermittelten Buchwert abweicht.

Da davon auszugehen ist, dass bei einem Verkauf kein Kaufpreis erzielt werden kann, der über den durch den Markt bestimmten Preis für vergleichbare Gewerbeflächen hinausgeht und zudem ein Verkauf des im Sanierungsgebiet gelegenen Grundstücks Westbahnhof nur zum ermittelten Verkehrswert erfolgen darf (§ 153 BauGB), war diese dauerhafte Wertminderung zum Abschlussstichtag 31.12.2009 in Form einer außerplanmäßigen Abschreibung zu berücksichtigen.

- Bei den bebauten Grundstücken war eine außerplanmäßige Abschreibung bei einem Grundstück vorzunehmen, da sich auch für dieses aufgrund eines vom Buchwert abweichenden Verkehrswertgutachtens aus den vorgenannten Gründen eine dauerhafte Wertminderung in Höhe von 217 TEUR ergeben hat.
- Weitere außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 492 TEUR sind berücksichtigt worden, da die in 2009 vorgenommene Bestellung von Erbbaurechten bei den betroffenen Grundstücken eine Wertberichtigung in Höhe von 20 % des Buchwertes zur Folge hat.
- Bei den Finanzanlagen sind außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 1.501 TEUR berücksichtigt worden.

Vor dem Hintergrund der Finanz- und Wirtschaftskrise und der damit verbundenen gesunkenen Investitionsbereitschaft privater Bauherren waren Preissenkungen durch die Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH (GGB) notwendig. Die durch die Preissenkungen hervorgerufenen Mindereinnahmen müssen durch die alleinige Gesellschafterin Stadt Braunschweig ausgeglichen werden. Die Eigenkapitalausstattung der GGB wurde deshalb durch die Stadt durch eine Einstellung in die Kapitalrücklage der Gesellschaft gestärkt. Zum Jahresabschluss 2009 war eine Abwertung dieser Finanzanlage in Höhe von 1.500 TEUR durchzuführen und in Form einer außerplanmäßigen Abschreibung gem. § 47 Abs. 5 GemHKVO zu berücksichtigen.

7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

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

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

7.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 7.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 7.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 7.4) und den Saldo der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 7.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2009 hat sich der Finanzmittelbestand um 31.643 TEUR vermindert.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 550.385 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 535.587 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 14.798 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 550.385 TEUR und liegen 36.833 TEUR (entspricht 6,3 %) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2009		Ist 2009		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	280.312	47,7	236.464	43,0	-43.848	-15,6
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	123.145	21,0	133.389	24,2	10.244	8,3
Sonstige Transfereinzahlungen	8.188	1,4	9.021	1,6	833	10,2
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	26.423	4,5	28.667	5,2	2.244	8,5
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	30.498	5,2	9.517	1,7	-20.981	-68,8
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	84.501	14,4	103.244	18,8	18.743	22,2
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.132	3,1	17.342	3,2	-790	-4,4
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	16.019	2,7	12.741	2,3	-3.278	-20,5
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	587.218	100,0	550.385	100,0	-36.833	-6,3

Die Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind größtenteils durch gesunkene Einzahlungen in Höhe von rd. 42.176 TEUR für Gewerbesteuer (Zeile: Steuern und ähnliche Abgaben) begründet.

Des Weiteren sind die Mehreinzahlungen in der Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen ohne Investitionen“ durch die Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich entstanden (Erläuterung der Abweichung siehe Punkt 6.4).

Die in der Ergebnisrechnung bereits erläuterte Verschiebung (Punkt 6.4) zwischen den Zeilen „Privatrechtliche Entgelte ohne Investitionen“ und „Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen“ entsteht durch die geänderte Zeilenzuordnung der Jahrespacht von rd. 19.963 TEUR, die die Sonderrechnung Gebäudemanagement an die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig zahlt.

Die Mindereinzahlung in der Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“ ist durch eine offene Forderung (Ertrag 2009) von rd. 2.952 TEUR entstanden, für die die Zahlung erst im Januar 2010 erfolgt ist.

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 535.587 TEUR und liegen 15.176 TEUR (entspricht 2,8 %) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2009		Ist 2009		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	125.086	22,7	125.664	23,5	578	0,5
Auszahlungen für Versorgung	15.494	2,8	15.344	2,9	-150	-1,0
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	40.838	7,4	37.274	7,0	-3.564	-8,7
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	16.027	2,9	11.588	2,2	-4.439	-27,7
Transferauszahlungen ohne Investitionen	180.989	32,9	179.750	33,5	-1.239	-0,7
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	172.329	31,3	165.967	30,9	-6.362	-3,7
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550.763	100,0	535.587	100,0	-15.176	-2,8

Die Abweichung in der Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“ ist im Wesentlichen durch Minderauszahlungen im Bereich „Instandhaltung Grundstücke und bau-

liche Anlagen“ in Höhe von 1.772 TEUR und durch Minderauszahlungen im Bereich „Mieten, Pachten“ in Höhe von rd. 1.419 TEUR entstanden.

Die Abweichung in der Zeile „Zinsen und ähnlichen Aufwendungen“ setzt sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen im Bereich der Zinsen für Geldanlagen in Höhe von rd. 3.656 TEUR und Minderauszahlungen für die Verzinsung von Steuernachzahlungen in Höhe von rd. 810 TEUR zusammen. Die Abweichung für Zinsen für Geldanlagen sind bei den Aufwendungen unter dem Punkt 6.4. zum Thema Cashpool erläutert und gelten für die Finanzrechnung analog.

In der Zeile „Transferauszahlungen ohne Investitionen“ stehen den Mehrauszahlungen für Jugendhilfeleistungen in Höhe von rd. 2.496 TEUR Minderauszahlungen für Zuschüsse an übrige Bereiche in Höhe von 1.049 TEUR sowie Minderauszahlungen für Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 3.037 TEUR gegenüber.

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 24.032 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 54.856 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von - 30.824 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 24.032 TEUR und liegen 2.774 TEUR (entspricht 10,3 %) unter den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz		Ist 2009		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.513	65,3	9.706	40,4	-7.807	-44,6
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	5.837	21,8	6.076	25,3	239	4,1
Veräußerung von Sachvermögen	2.725	10,2	6.428	26,7	3.703	135,9
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0,0	29	0,1	29	-
Sonstige Investitionstätigkeit	731	2,7	1.793	7,5	1.062	145,3
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.806	100,0	24.032	100,0	-2.774	-10,3

Die Mindereinzahlungen in der Zeile „Zuwendungen für Investitionstätigkeit“ sind im Wesentlichen durch die Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich entstanden (Erläuterung der Abweichung siehe Punkt 6.4). Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen bei den Investitionszuweisungen in Höhe von rd. 6.203 TEUR für das Konjunkturpaket II.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen wurden durch Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (z.B. Umlegungsverfahren Waller See, Verkauf von Grundstücken an die Nibelungen Wohnbau GmbH) rd. 3.729 TEUR Mehreinzahlungen erreicht. Die Abweichung in der Zeile „Sonstige Investitionstätigkeit“ ist im Wesentlichen durch nicht geplante Rückzahlungen im Bereich „Rückflüsse von Ausleihungen an übrige Bereiche“ entstanden.

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 54.856 TEUR und liegen 12.208 TEUR (entspricht 18,2 %) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2009		Ist 2009		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.018	4,5	1.458	2,7	-1.560	-51,7
Baumaßnahmen	40.072	59,7	36.786	67,0	-3.286	-8,2
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.360	12,5	5.119	9,3	-3.241	-38,8
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.070	4,6	4.540	8,3	1.470	47,9
Aktivierbare Zuwendungen	12.544	18,7	6.953	12,7	-5.591	-44,6
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0,0	0	0,0	0	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.064	100,0	54.856	100,0	-12.208	-18,2

Die Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden resultieren daher, dass nicht alle geplanten Ankäufe in 2009 durchgeführt werden konnten. Die verbleibenden Mittel werden für Ankäufe im Jahr 2010 benötigt.

Die Abweichung in der Zeile „Baumaßnahmen“ setzt sich aus Mehr- und Minderauszahlungen zusammen. Im Rahmen des Konjunkturpaketes II sind Mehrauszahlungen in Höhe von rd. 8.586 TEUR entstanden. Demgegenüber stehen Minderauszahlungen bei Projekten außerhalb des Konjunkturpaketes II in folgenden Bereichen: Hochbaumaßnahmen rd. 1.637 TEUR; Tiefbaumaßnahmen rd. 9.086 TEUR und Grünbaumaßnahmen rd. 1.118 TEUR. Weitere Informationen zum Konjunkturpaket II werden im Rechenschaftsbericht dargestellt.

In der Zeile „Erwerb von beweglichem Sachvermögen“ sind Minderauszahlungen in Höhe von rd. 2.027 TEUR für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen und Minderauszahlungen in Höhe von rd. 1.214 TEUR für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen entstanden.

Die Abweichung in der Zeile „Erwerb von Finanzvermögensanlagen“ ergibt sich im Wesentlichen aus der nicht geplanten Zuführung in die Kapitalrücklage der Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH in Höhe von 1.500 TEUR.

Die Abweichung in der Zeile „Aktivierbare Zuwendungen“ beruht auf Minderauszahlungen für Investitionszuschüsse insbesondere für den Ausbau des Forschungsflughafens. Zu den Auszahlungen der Raten wird es erst in den Folgejahren kommen.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 11.098 TEUR (Ansatz 15.213 TEUR) stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von 21.558 TEUR (Ansatz 25.699 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von - 10.460 TEUR (Ansatz - 10.486 TEUR).

Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich ausschließlich um Kreditaufnahmen im Rahmen von Umschuldung bestehender Darlehen, bei denen die Zinsbindung ausgelaufen ist. Hierbei wird das Restkapital eines bestehenden Kredites bei der Bank zurückgezahlt und in gleicher Höhe mit neuen Konditionen bei einer anderen Bank (Auszahlungen) aufgenommen. In 2009 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

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

7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

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

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

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf - 5.157 TEUR.

VII. Anlagen zum Anhang

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

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

zum 31. Dezember 2009

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez 2008	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Um-Buchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2009	Stand am 31. Dez 2008	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez 2009	Stand am 31. Dez 2009	Stand am 31. Dez 2008
	- 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	10.211.947,29	7.608.673,61	80.730,82	147.885,60	17.887.775,68	3.125.877,76	1.129.567,39	0,00	0,00	4.255.445,15	13.632.330,53	7.086.069,53
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	1.438.184.966,70	51.859.640,76	14.318.087,16	-147.885,60	1.475.578.634,70	320.075.486,19	20.644.070,68	3.268.363,86	0,00	337.451.193,01	1.138.127.441,69	1.118.109.480,51
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	159.637.089,30	8.425.467,39	1.798.396,37	0,00	166.264.160,32	0,00	1.500.574,27	0,00	0,00	1.500.574,27	164.763.586,05	159.637.089,30
Insgesamt	1.608.034.003,29	67.893.781,76	16.197.214,35	0,00	1.659.730.570,70	323.201.363,95	23.274.212,34	3.268.363,86	0,00	343.207.212,43	1.316.523.358,27	1.284.832.639,34

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

zum 31. Dezember 2009

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2009 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2008 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.255.881,79	9.249.477,07	6.404,72	0,00	10.519.187,11	-1.263.305,32
2. Forderungen aus Transferleistungen	5.822.437,37	5.822.437,37	0,00	0,00	6.242.823,76	-420.386,39
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	10.742.499,69	10.742.499,69	0,00	0,00	6.136.984,28	4.605.515,41
Summe aller Forderungen	25.820.818,85	25.814.414,13	6.404,72	0,00	22.898.995,15	2.921.823,70

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

3. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

zum 31. Dezember 2009

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2009 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2008 - 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	137.130.847,01	8.967.669,48	32.707.892,33	95.455.285,20	147.596.808,19	-10.465.961,18
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	137.130.847,01	8.967.669,48	32.707.892,33	95.455.285,20	147.596.808,19	-10.465.961,18
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	770.211,34	60.965,64	276.544,78	432.700,92	828.221,61	-58.010,27
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.809.592,94	1.809.592,94	0,00	0,00	84.647,10	1.724.945,84
4. Transferverbindlichkeiten	2.059,21	2.059,21	0,00	0,00	3.871,55	-1.812,34
5. Sonstige Verbindlichkeiten	168.420.250,49	168.420.250,49	0,00	0,00	179.171.574,20	-10.751.323,71
Schulden insgesamt	308.132.960,99	179.260.537,76	32.984.437,11	95.887.986,12	327.685.122,65	-19.552.161,66

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Vorbemerkung	667
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	667
2.1. Ergebnisrechnung	668
2.2. Finanzrechnung	668
2.3. Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	669
2.4. Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2009	671
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	679
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	679
3.1.1. Gesamtergebnis	679
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	679
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	679
3.1.4. Konjunkturpaket II	681
3.1.5. Haushaltswirtschaftliche Sperre § 30 GemHKVO	681
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	682
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	702
3.4. Teil-Finanzrechnung	704
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 89 NGO	721
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	721
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	723
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO	724
3.5.2.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 2 NGO	733
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	733
3.6. Steuererträge	734
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	736
3.8. Haushaltsreste	737
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	737
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	738
3.8.3. Finanzhaushalt	738
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	753
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2010)	755
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	755

1. Vorbemerkung

Nach § 100 NGO ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 GemHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft (siehe Ziffer 3.) und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde (siehe Ziffer 2.) dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

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

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2009 wurde das Finanzwesenverfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt

Bei einer Bilanzsumme von rd. 1.649 Mio. EUR im Jahresabschluss 2009 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rd. 926 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettositionsquote von rd. 56%. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (51%) und im Jahresabschluss 2008 (54%) zeigt sich eine positive Entwicklung.

Der Jahresüberschuss in Höhe von rd. 31 Mio. EUR ist Teil der Nettosition. Gegenüber dem für 2009 geplanten Ergebnis wurde damit eine Verbesserung um rd. 18,3 Mio. EUR erreicht.

Ebenfalls positiv entwickelt haben sich die Kennziffern zur Verschuldungssituation. So ist der Kreditverschuldungsgrad der Stadt als Größe für das Verhältnis der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Bilanzsumme von 10% per 01. Januar 2008 über 9% im Jahresabschluss 2008 auf nunmehr 8% im Abschluss 2009 gesunken. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies eine Verbesserung von 671 EUR auf nunmehr 557 EUR.

Der Blick auf die Finanzstruktur Braunschweigs zeigt – ausgehend von einer Liquidität 1. Grades (Verhältnis der liquiden Mittel zum kurzfristigen Fremdkapital) – nach einer Verbesserung im Verlaufe des Jahres 2008 (Eröffnungsbilanz: 123%; Jahresabschluss: 146%) einen Rückgang auf 136% im Jahresabschluss 2009. Es ist weiter zu beobachten, inwieweit hieraus ein Trend für die Folgejahre abzuleiten ist.

Ausgehend von diesen Angaben zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation ist hinsichtlich einer Bewertung des Jahresabschlusses 2009 festzuhalten, dass es in Braunschweig nicht nur gelungen ist, trotz ungewöhnlich schwieriger konjunktureller Rahmenbedingungen schädliche Folgewirkungen zu verhindern bzw. zu kompensieren. Darüber hinaus konnte im Zuge eines über der Planung liegenden Ergebnisses insgesamt eine verbesserte finanzwirtschaftliche Lage erreicht werden.

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

2.1 Ergebnisrechnung

Die **Ergebnisrechnung 2009** weist bei **ordentlichen** Erträgen in Höhe von rd. 562,7 Mio. EUR und **ordentlichen** Aufwendungen in Höhe von rd. 577,0 Mio. EUR einen Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. **14,3 Mio. EUR** aus. Die Deckung des Fehlbetrages erfolgt durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

Für 2009 werden **außerordentliche** Erträge von 49,9 Mio. EUR und Aufwendungen von 4,5 Mio. EUR und damit ein **außerordentliches** Ergebnis in Höhe von **45,4 Mio. EUR** ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2009 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von rd. **31,1 Mio. EUR** aus.

2.2 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** gliedert sich in

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

In der Finanzrechnung 2009 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von rd. **14,8 Mio. EUR**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von rd. **54,8 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rd. **24,0 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von rd. **30,8 Mio. EUR** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,8 Mio. EUR
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 30,8 Mio. EUR</u>
Finanzmittelfehlbetrag	- 16,0 Mio. EUR

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für **Investitionen** und die **Tilgung** von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. **Kredite** für Investitionen wurden in 2009 **nicht** aufgenommen. Die Auszahlungen für die **ordentliche Tilgung** belaufen sich für die Investitionskredite in 2009 auf rd. 10,5 Mio. EUR. Die vorgenommenen Ein- und Auszahlungen für **Umschuldungen** sind in Höhe von je rd. 11,1 Mio. EUR ausgeglichen.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rd. 10,5 Mio. EUR. Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2009** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	-	16,0 Mio. EUR
<u>+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	-	<u>10,5 Mio. EUR</u>
Ergebnis = Fehlbetrag	-	26,5 Mio. EUR

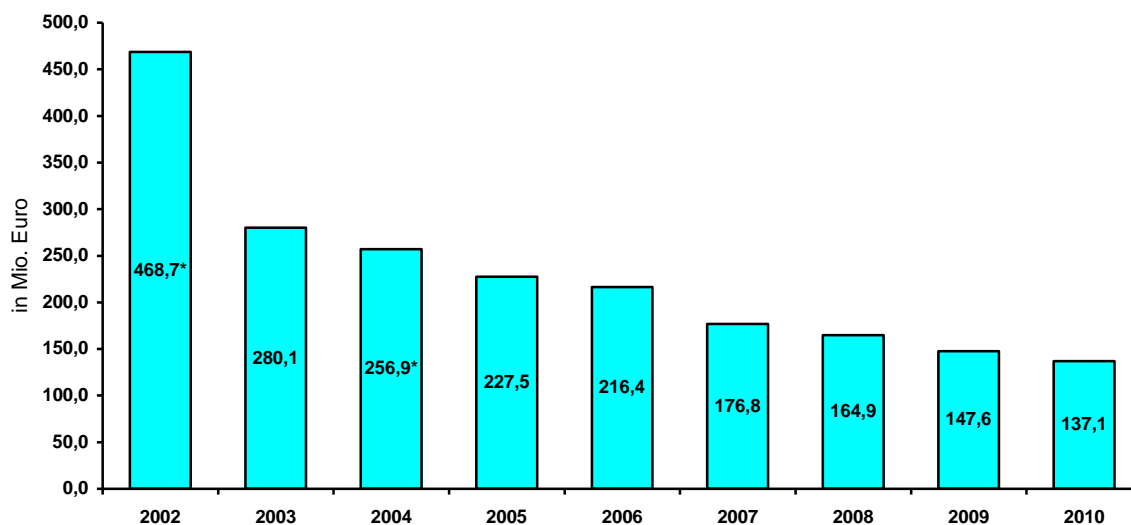
2.3 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Trotz der gegenwärtig schwierigen haushaltswirtschaftlichen Situation wurde die städtische Verschuldung stetig zurückgeführt. Dies ist ein Indiz für die solide städtische Haushaltswirtschaft der vergangenen Jahre.

Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2009 auf rd. 147,6 Mio. EUR. Da im Haushaltsjahr 2009 **keine** Kredite aufgenommen wurden, aber ordentliche Tilgungen in Höhe von **rd. 10,5 Mio. EUR** erfolgten, beträgt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2009 **rd. 137,1 Mio. EUR**.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden seit dem 01. Januar 2002.

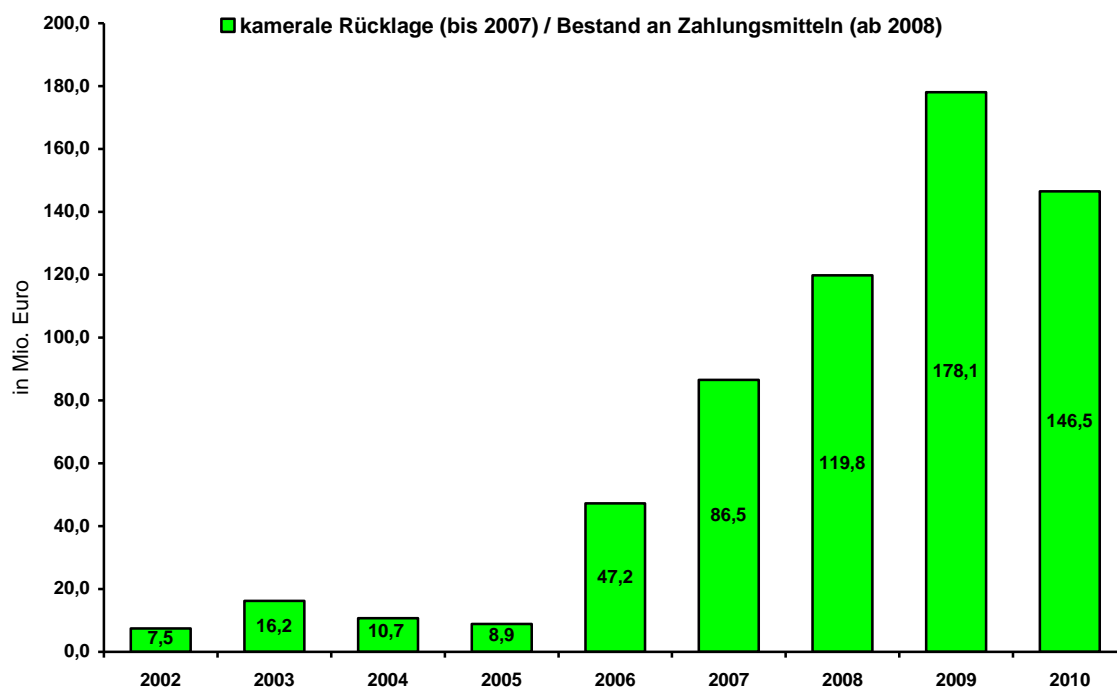
Geldschulden (jeweils zum 01.01. d.J.)



* Fehlbeträge/Kassenkredite und Kreditmarktschulden

In der Finanzrechnung 2009 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rd. 178,1 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Auszahlungen (5,1 Mio. EUR) ein **Bestand an Zahlungsmitteln** zum Ende des Haushaltsjahres 2009 von **146,5 Mio. EUR** erreicht worden.

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



2.4 Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2009

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. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der ersten Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2008 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zu den Stichtagen 31.12.2008 und 31.12.2009 vergleichbar sind.

Des Weiteren können die Kennzahlen für Vergleiche der Kommunen untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen sind jedoch die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der einzelnen Bundesländer entsprechend zu berücksichtigen.

Es schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an. Danach folgen weitere Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen, wobei die Nummerierung aus der Tabelle zur Orientierung mit übernommen wurde.

	Kennzahlen Bilanz	01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionenquote (Eigenkapitalquote)	51 %	54 %	56 %
A.2	Nettopositionenquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	58 %	59 %	61 %
A.3	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	671 €	602 €	557 €
A.4	Kreditverschuldungsgrad	10 %	9 %	8 %
B.	Finanzstruktur/Liquidität			
B.1	Liquidität 1. Grades	123 %	146%	136 %
B.2	Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)	189 %	234 %	207 %

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	2008	2009
C.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	54 Mio. €	31 Mio. €
D.	Ordentliche Erträge	650 Mio. €	563 Mio. €
D.1	Steuerquote	50 %	41 %
D.2	Zuwendungsquote	18 %	24 %
E.	Ordentliche Aufwendungen	600 Mio. €	577 Mio. €
E.1	Personalaufwandsquote	24 %	27 %
E.2	Zinslastquote	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2008	2009
F.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo
F.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	92 Mio. €	15 Mio. €
F.2	für Investitionstätigkeit	-12 Mio. €	-31 Mio. €
F.3	aus Finanzierungstätigkeit	-17 Mio. €	-10 Mio. €
F.4	Ergebnis Finanzrechnung	63 Mio. €	-26 Mio. €
F.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	- 4 Mio. €	-5 Mio. €

Kennzahlen Bilanz**A. Kapitalstruktur****A.1 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)**

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
P1	Nettoposition	827 Mio. €	894 Mio. €	926 Mio. €
Passiva	Summe Passivseite	1.618 Mio. €	1.654 Mio. €	1.649 Mio. €
	Nettopositionsquote	51 %	54 %	56 %

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

A.2 Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

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

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

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
P1	Nettoposition	827 Mio. €	894 Mio. €	926 Mio. €
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.436 Mio. €	1.506 Mio. €	1.506 Mio. €
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	58 %	59 %	61 %

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

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

A.3 Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten

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

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (z.Zt. nicht vorhanden).

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	165 Mio. €	148 Mio. €	137 Mio. €
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio. €	0 Mio. €	0 Mio. €
	Einwohner	245.810 Personen (Stand: 31.12.2007)	245.810 Personen (Stand: 31.12.2007)	246.012 Personen (Stand: 31.12.2008)
	Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	671 €	602 €	557 €

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

A.4 Kreditverschuldungsgrad

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Krediten}}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (z.Zt. nicht vorhanden).

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	165 Mio. €	148 Mio. €	137 Mio. €
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio. €	0 Mio. €	0 Mio. €
	Bilanzsumme	1.618 Mio. €	1.654 Mio. €	1.649 Mio. €
	Kreditverschuldungsgrad	10 %	9 %	8 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet

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

B. Finanzstruktur /Liquidität**B.1 Liquidität 1. Grades**

Berechnung: $\frac{\text{Liquide Mittel}}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital} \leq 1 \text{ Jahr}}$

Datenbasis: Die Liquiden Mittel und das kurzfristige Fremdkapital ≤ 1 Jahr enthalten unter der Position "Sonstige Verbindlichkeiten" die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
A4	Liquide Mittel	301 Mio. €	326 Mio. €	290 Mio. €
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio. €	0 Mio. €	0 Mio. €
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0 Mio. €	0 Mio. €	2 Mio. €
P2.4	Transferverbindlichkeiten	0 Mio. €	0 Mio. €	0 Mio. €
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	216 Mio. €	179 Mio. €	168 Mio. €
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	0 Mio. €	14 Mio. €	15 Mio. €
P3.8	Andere Rückstellungen	29 Mio. €	31 Mio. €	29 Mio. €
	Liquidität 1. Grades	123 %	146 %	136 %

Hinweis: Aussage über die Zahlungsfähigkeit der Kommune zum Betrachtungsstichtag.

B.2 Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)

Berechnung:
$$\frac{\text{Liquide Mittel (ohne Cashpool)}}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital} \leq 1 \text{ Jahr (ohne Cashpool)}}$$

Datenbasis: Die Liquiden Mittel und das kurzfristige Fremdkapital ≤ 1 Jahr wurden um die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig bereinigt.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009
A4	Liquide Mittel (ohne Cashpool)	119 Mio. €	178 Mio. €	147 Mio. €
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio. €	0 Mio. €	0 Mio. €
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0 Mio. €	0 Mio. €	2 Mio. €
P2.4	Transferverbindlichkeiten	0 Mio. €	0 Mio. €	0 Mio. €
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	34 Mio. €	31 Mio. €	25 Mio. €
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	0 Mio. €	14 Mio. €	15 Mio. €
P3.8	Andere Rückstellungen	29 Mio. €	31 Mio. €	29 Mio. €
	Liquidität 1. Grades (ohne Cashpool)	189 %	234 %	207 %

Hinweis: Aussage über die Zahlungsfähigkeit der Kommune zum Betrachtungsstichtag.

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

Ergebnisrechnung	2008	2009
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	54 Mio. €	31 Mio. €

D. Ordentliche Erträge

Ergebnisrechnung	2008	2009
Ordentliche Erträge	650 Mio. €	563 Mio. €

D.1 Steuerquote

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

Datenbasis: Steuern und ähnlichen Abgaben gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 GemHKVO
Ordentliche Erträge gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 GemHKVO

Ergebnisrechnung	2008	2009
Steuern und ähnliche Abgaben	327 Mio. €	233 Mio. €
Ordentliche Erträge	650 Mio. €	563 Mio. €
Steuerquote	50 %	41 %

D.2 Zuwendungsquote

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

Datenbasis: Zuwendungen und allgemeine Umlagen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 2 GemHKVO
Ordentliche Erträge gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 GemHKVO

Ergebnisrechnung	2008	2009
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116 Mio. €	133 Mio. €
Ordentliche Erträge	650 Mio. €	563 Mio. €
Zuwendungsquote	18 %	24 %

E. Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	2008	2009
Ordentliche Aufwendungen	600 Mio. €	577 Mio. €

E.1 Personalaufwandsquote

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

Datenbasis: Personalaufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 1 und 2 GemHKVO
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 50 GemHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 GemHKVO

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2008	2009
Personalaufwendungen	143 Mio. €	157 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	600 Mio. €	577 Mio. €
Personalquote	24 %	27 %

E.2 Zinslastquote

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

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

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2008	2009
Zinsaufwendungen für Investitionskredite	7 Mio. €	7 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	600 Mio. €	577 Mio. €
Personalquote	1 %	1 %

F. Ein- und Auszahlungen

	Kennzahlen Finanzrechnung	2008	2009
F.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo
F.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	92 Mio. €	15 Mio. €
F.2	für Investitionstätigkeit	-12 Mio. €	-31 Mio. €
F.3	aus Finanzierungstätigkeit	-17 Mio. €	-10 Mio. €
F.4	Ergebnis Finanzrechnung	63 Mio. €	-26 Mio. €
F.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	- 4 Mio. €	- 5 Mio. €

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl F1) hatten für 2009 einen geplanten Saldo von 36 Mio. EUR (Ist 2009: 15 Mio. EUR). Die Ergebnisverschlechterung ist vor allem auf Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Dem gegenüber stehen folgende Punkte, die die Ergebnisverschlechterung mildern:

- Mehreinzahlungen bei Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich: Ab 2009 ist die Investitionsbindung im kommunalen Finanzausgleich entfallen. Da diese Mittel für 2009 noch als Investitionszuweisung (= Einzahlung für Investitionstätigkeit) und somit nicht als Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit geplant waren, ist es zu Mehreinzahlungen gekommen (siehe auch Erläuterung zu Investitionstätigkeit).
- Minderauszahlungen durch Verringerungen bei den Zinsleistungen und bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen.

Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl F2) hatten für 2009 einen geplanten Saldo von -40 Mio. EUR (Ist 2009: -31 Mio. EUR). Die Ergebnisverbesserung ist vor allem auf folgende Punkte zurückzuführen:

- Mehreinzahlungen Konjunkturpaket II
- Minderauszahlungen im Bereich Baumaßnahmen bei Projekten außerhalb des Konjunkturpaketes II, dem Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen und den aktivierbaren Zuwendungen

Belastet wird das Ergebnis durch Mindereinzahlungen aufgrund der in 2009 entfallenden Investitionsbindung im kommunalen Finanzausgleich (vgl. entsprechende Erläuterung oben).

Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl F3) hatten für 2009 einen geplanten Saldo von -10 Mio. EUR und entsprechen damit dem Ist 2009.

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

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.3 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2009 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2009	Saldo		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	EUR		absolut in EUR	in v. H.
Ordentliches Ergebnis	12.769.869,82	-14.348.564,45	- 27.118.434,27	- 212,36
Außerordentliches Ergebnis	18.300,00	45.426.112,57	+ 45.407.812,57	+ 248.130,12
Gesamtergebnis	12.788.169,82	31.077.548,12	+ 18.289.378,30	+ 143,02

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2009 ergibt sich durch Mindererträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 35.370.723,80 EUR und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 8.252.289,53 EUR für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 27.118.434,27 EUR.

Die deutliche Ergebnisverschlechterung ist vor allem in Folge der Finanz- und Wirtschaftskrise durch Mindererträge bei der Gewerbesteuer (rd. 44,6 Mio. EUR) sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 4,5 Mio. EUR) zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich von 12,5 Mio. EUR.

Die Mehrerträge ergaben sich in Höhe von 10,7 Mio. EUR aus der ab 2009 entfallenden Investitionsbindung im kommunalen Finanzausgleich, sodass diese Landesmittel seitdem erhöhend bei den Schlüsselzuweisungen wirken. Diese Mittel waren im Haushaltsplan 2009 noch als Investitionszuweisung und somit ergebnisunwirksam veranschlagt. Aufgrund der positiven Steuerverbundabrechnung 2008, die die Finanzausgleichsleistungen 2009 entsprechend erhöhte, ergab sich ein weiterer Mehrertrag von rd. 1,8 Mio. EUR.

Minderaufwendungen waren im Wesentlichen bei der Gewerbesteuerumlage (rd. 6,5 Mio. EUR) zu verzeichnen.

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 49.316.247,89 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.908.435,32 EUR ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 45.407.812,57 EUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind vor allem durch die Änderung der Bewertungsmethode bei der Beihilferückstellung entstanden. Hierdurch ergibt sich ein Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung in Höhe von rd. 38,9 Mio. EUR.

3.1.4 Konjunkturpaket II

Vor dem Hintergrund des globalen Konjunkturreinbruchs hat die Bundesregierung das Konjunkturpaket II mit dem Schwerpunkt „Bildung und Infrastruktur“ beschlossen. Ziel war es, den drohenden Einbruch der Konjunktur aufzufangen und mittelständische Betriebe, große Unternehmen sowie das Handwerk zu stützen und damit die wirtschaftliche Lage in Deutschland zu stabilisieren.

Durch eine Verwaltungsvereinbarung zwischen Bund und Ländern wurde die Umsetzung der gesetzlichen Bestimmungen des Bundes konkretisiert. Über die Grundstruktur der Bundesregelungen und der sich abzeichnenden Programme und Förderbedingungen des Landes Niedersachsen wurde der Rat mit der Mitteilung außerhalb von Sitzungen, Drucksache Nr. 9963/09 vom 29. Januar 2009, informiert.

Durch Ratsbeschlüsse vom 17. Februar 2009 (Drucksache Nr. 12385/09), 20. Mai 2009 (Drucksache Nr. 12519/09), 22. September 2009 (Drucksache Nr. 12761/09) und 16. Februar 2010 (Drucksache Nr. 13045/10) sind im Haushaltsjahr 2009 für alle geplanten Maßnahmen des Konjunkturpaketes II überplanmäßig Mittel gemäß § 89 NGO bereitgestellt worden. Durch die vollständige Bereitstellung der Finanzmittel in 2009 sollte sichergestellt werden, dass neben einer zügigen und reibungslosen Bauausführung auch schnell und ohne Zeitverlust auf Veränderungen im Bauablauf oder auf eine Veränderung der Prioritäten reagiert werden kann.

Im Haushaltsjahr 2009 sind deshalb Mittel in Höhe von 27,3 Mio. EUR bereitgestellt worden. Die Korrespondierenden Fördermittel belaufen sich auf 20,5 Mio. EUR, sodass ein städtischer Eigenanteil in Höhe von 6,8 Mio. EUR aufgebracht werden musste. Die bereitgestellten Mittel sind in 2009 nur bis zu einer Höhe von 8,8 Mio. EUR ausgeschöpft worden. Im Jahresabschluss 2009 sind deshalb in Höhe von 18,5 Mio. EUR Haushaltsreste (ohne PPP-Projekt Ricarda-Huch/NO) gemäß § 20 GemHKVO gebildet worden. Weitere Erläuterungen hierzu enthält die Ziffer 3.8 des Rechenschaftsberichtes.

Zur Erläuterung von Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen zwischen den verfügbaren Mitteln und dem Ergebnis des Haushaltsjahres wird auf die Erläuterungen unter Ziffer 3.4 des Rechenschaftsberichtes zu „FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit“ und zu „FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen“ verwiesen.

3.1.5 Haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 30 GemHKVO

Am 3. September 2009 hat der Oberbürgermeister aufgrund der Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer und der sich darüber hinaus abzeichnenden weiteren Mindererträge im laufenden Haushaltsjahr mit sofortiger Wirkung eine haushaltswirtschaftliche Sperre für das Haushaltsjahr 2009 gemäß § 30 GemHKVO verfügt. Insgesamt war zu erwarten, dass die tatsächlichen Einnahmen aus den Steuern im laufenden Haushaltsjahr erheblich hinter der Veranschlagung zurückbleiben würden.

Die haushaltswirtschaftliche Sperre erstreckte sich auf sämtliche Aufwandsbudgets und betrug 10 % der Ansatzhöhe. Die Auszahlungen für Investitionen und für die Finanzierungstätigkeit waren von der Sperre allerdings nicht erfasst. Weiterhin erstreckte sich die Sperre nicht auf Aufwendungen, denen eine rechtliche Verpflichtung zugrunde lag. Ausgenommen von der haushaltswirtschaftlichen Sperre waren auch die Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtungen.

Anträge auf Ausnahme von der Sperre waren mit ausführlicher und schlüssiger Begründung dem Fachbereich Finanzen über den jeweiligen Dezernenten zuzuleiten. Die abschließende Entscheidung über die Mittelfreigabe hat der Oberbürgermeister getroffen. Soweit Ausgaben aufgrund bestehender rechtlicher und vertraglicher Verpflichtungen zu leisten waren, erfolgte eine Aufhebung der Sperre. **Insgesamt ergab sich ein Einsparbetrag von insgesamt rd. 3,2 Mio. EUR.**

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2009 und dem Ergebnis 2009 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	-532,41	- 532,41	--
FB 01 Zentrale Steuerung (neu ab 2009)	108.200,00	58.522,35	- 49.677,65	- 45,9
Ref. 0100 Steuerungsdienst (ab 2009 im FB 01)	--	--	--	--
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	351.300,00	475.432,98	+ 124.132,98	+ 35,3
Ref. 0130 Pressestelle (ab 2009 im FB 01)	--	--	--	--
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	223.000,00	206.132,09	- 16.867,91	- 7,6
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	2.325,00	+ 2.325,00	--
Personalvertretung	0,00	0,00	0,00	--
FB 10 Zentrale Dienste	2.870.600,00	3.958.399,50	+ 1.087.799,50	+ 37,9
FB 20 Finanzen	45.384.546,00	50.186.743,38	+ 4.802.197,38	+ 10,6
Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im FB 01)	--	--	--	--
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	8.152.900,00	8.837.869,54	+ 684.969,54	+ 8,4
FB 37 Feuerwehr	10.365.433,00	11.540.442,43	+ 1.175.009,43	+ 11,3
FB 40 Schule und Sport	6.115.743,00	6.240.070,12	+ 124.327,12	+ 2,0
FB 41 Kultur	395.994,00	916.569,01	+ 520.575,01	+ 131,5
Ref. 0500 Sozialreferat	210.000,00	251.763,65	+ 41.763,65	+ 19,9
FB 50 Soziales und Gesundheit	106.836.000,00	104.468.462,55	- 2.367.537,45	- 2,2
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	16.582.017,86	18.218.091,55	+ 1.636.073,69	+ 9,9
Ref. 0600 Baureferat	42.500,00	29.702,95	- 12.797,05	- 30,1
Ref. 0630 Baurecht	3.408.800,00	2.902.372,77	- 506.427,23	- 14,9
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	3.562.071,00	2.529.259,00	- 1.032.812,00	- 29,0
FB 66 Tiefbau und Verkehr	8.305.760,54	9.987.570,71	+ 1.681.810,17	+ 20,2
FB 67 Stadtgrün	3.582.170,42	3.492.704,69	- 89.465,73	- 2,5
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	192.000,00	246.574,84	+ 54.574,84	+ 28,4
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe	0,00	0,00	0,00	--
Allgemeine Finanzwirtschaft	381.977.155,00	388.063.238,21	+ 6.086.083,21	+ 1,6
Gesamt	598.666.190,82	612.611.714,91	+ 13.945.524,09	+ 2,3

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2009 und dem Ergebnis 2009 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	1.540.675,00	1.461.092,65	- 79.582,35	- 5,2
Verwaltungsführung	1.288.596,00	1.403.634,28	+ 115.038,28	+ 8,9
FB 01 Zentrale Steuerung (neu ab 2009)	3.266.803,00	3.426.931,91	+ 160.128,91	+ 4,9
Ref. 0100 Steuerungsdienst (ab 2009 im FB 01)	--	--	--	+ --
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	1.638.972,00	1.486.286,66	- 152.685,34	- 9,3
Ref. 0130 Pressestelle (ab 2009 im FB 01)	--	--	--	+ --
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.503.570,00	1.528.780,23	+ 25.210,23	+ 1,7
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	211.799,00	175.806,33	- 35.992,67	- 17,0
Personalvertretung	900.224,00	1.064.512,25	+ 164.288,25	+ 18,2
FB 10 Zentrale Dienste	24.010.115,00	23.104.771,25	- 905.343,75	- 3,8
FB 20 Finanzen	39.703.081,79	47.320.077,74	+ 7.616.995,95	+ 19,2
Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im FB 01)	--	--	--	--
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	15.071.698,00	15.755.030,95	+ 683.332,95	+ 4,5
FB 37 Feuerwehr	30.622.767,00	32.078.565,65	+ 1.455.798,65	+ 4,8
FB 40 Schule und Sport	60.704.834,00	58.294.313,54	- 2.410.520,46	- 4,0
FB 41 Kultur	20.626.027,00	20.374.329,65	- 251.697,35	- 1,2
Ref. 0500 Sozialreferat	843.582,00	905.089,55	+ 61.507,55	+ 7,3
FB 50 Soziales und Gesundheit	185.982.532,00	186.140.289,40	+ 157.757,40	+ 0,1
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	83.876.178,00	86.091.919,87	+ 2.215.741,87	+ 2,6
Ref. 0600 Baureferat	669.516,00	644.194,72	- 25.321,28	- 3,8
Ref. 0630 Baurecht	4.746.611,00	4.177.977,56	- 568.633,44	- 12,0
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	15.279.557,00	13.256.808,13	- 2.022.748,87	- 13,2
FB 66 Tiefbau und Verkehr	37.407.072,55	36.427.121,47	- 979.951,08	- 2,6
FB 67 Stadtgrün	18.646.960,66	18.404.101,70	- 242.858,96	- 1,3
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	760.401,00	880.156,38	+ 119.755,38	+ 15,7
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe	43.649,00	23.066,04	- 20.582,96	- 47,2
Allgemeine Finanzwirtschaft	36.532.800,00	27.109.308,88	- 9.423.491,12	- 25,8
Gesamt	585.878.021,00	581.534.166,79	+ 4.343.854,21	- 0,7

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 2009:	10.947.421,00 EUR
Ergebnis 2009:	13.277.028,50 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	2.329.607,50 EUR
<p>Die Planung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ist unter Berücksichtigung von möglicherweise nicht erzielbaren Einnahmen erfolgt (Vorsichtsprinzip). Zu diesem Zeitpunkt lagen Erfahrungen aus der Bewertung von Sonderposten im Rahmen des Jahresabschlusses noch nicht vor. Im Laufe des Haushaltsjahres 2009 sind dann tatsächlich höhere Erträge erzielt worden als ursprünglich erwartet. Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich hier im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft (+535 TEUR) sowie im Teilhaushalt Tiefbau und Verkehr (+ 1.918 TEUR).</p>	

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Haushaltsansatz 2009:	2.460.500,00 EUR
Ergebnis 2009:	3.722.646,48 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.262.146,48 EUR
<ol style="list-style-type: none"> Die Erstattungen für Altersteilzeit- und Mutterschutzfälle durch die Arbeitsagentur bzw. durch die Krankenkassen sind höher als geplant ausgefallen. Die Planung erfolgte auf Basis der Vorjahresergebnisse. Die tatsächlich höheren Erträge in 2009 von rd. 254 TEUR waren bei der Planung nicht absehbar. Bei der Planung der Erträge für "zugewiesenes Personal" durch die Sonderrechnungen wurden die Erträge für den Versorgungsanteil (rund 330 TEUR) noch nicht berücksichtigt. Nach Einführung der Doppik war dieser Anteil als Ertrag zu buchen. Im kameralen Haushalt wurde der Versorgungsanteil noch von der Ausgabe abgesetzt. Die Einrichtung der 	

entsprechenden Ertragskonten erfolgte im lfd. Haushaltsjahr 2008 erst nach der Ertragsplanung 2009.

3. Bis zur Einführung der Doppik erfolgte die Verrechnung der Serviceleistungen des Fachbereiches 10 mit Konzerngesellschaften und Sonderrechnungen immer im Folgequartal. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2008 hat das Ref. 0140 nunmehr eine periodengerechte Zuordnung der Erträge angemahnt. Daher wurden auch die im 1. Quartal 2010 für das 4. Quartal 2009 abgerechneten Serviceleistungen dem Haushaltsjahr 2009 mit der Folge zugeordnet, dass als Einmaleffekt fünf Quartale für erbrachte Serviceleistungen in das Ergebnis des Haushaltsjahres 2009 gebucht wurden.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2009:	27.285.600,00	EUR
Ergebnis 2009:	6.669.952,58	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-20.615.647,42	EUR

Die Jahrespacht von rd. 20.000 TEUR, die Fachbereich 65 an Fachbereich 20 zahlt, wurde unter dem Sachkonto „Mieten und Pachten“ in der Zeile 06 - Privatrechtliche Entgelte – geplant. Die Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmen für Niedersachsen ordnen die Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen jedoch der Zeile 07 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen – zu. Da es sich bei der Pacht des Fachbereiches 65 um die Erstattung von einer Sonderrechnung handelt, erfolgte die Buchung in 2009 in der Zeile 07. Im Haushaltsplan 2010 ist auch die Planung unter der Zeile 07 erfolgt.

Darüber hinaus sind Mindererträge von rd. 615 TEUR bei den Mieten und Pachten zu verzeichnen. Die Pachteinahmen der drei städtischen Tiefgaragen für den Monat Dezember (rd. 337 TEUR) sind im Januar 2010 als periodenfremde Erträge eingegangen, wurden aber für 2009 geplant. Weitere Mindererträge ergeben sich durch Pachtausfälle bei Betrieben gewerblicher Art (z.B. Ratskeller, Gewandhaus) .

FB 20 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2009:	901.100,00	EUR
Ergebnis 2009:	21.148.184,44	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	20.247.084,44	EUR
<p>Es ergaben sich Mehrerträge in Höhe von rd. 20.000 TEUR aufgrund der Umsetzung der Pachtzahlung durch Fachbereich 65 (siehe Kommentierung zu Zeile 06 - Privatrechtliche Entgelte). Die darüber hinaus erzielten Mehrerträge von rd. 250 TEUR sind auf unvorhergesehene Kommunalrabatte von BS Energy sowie Erstattungen von Hausanschlusskosten und Vermessungsgebühren zurückzuführen.</p>		

FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2009:	526.900,00	EUR
Ergebnis 2009:	4.932.846,95	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	4.405.946,95	EUR
<p>Das Ergebnis 2009 setzt sich zusammen aus sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (im Wesentlichen Umsatzsteuererstattung aus 2007 für Betriebe gewerblicher Art) und sonstigen periodenfremden Erträgen (hauptsächlich Landeszuschüsse und Pachtzahlungen für Vorjahre) in Höhe von rd. 500 TEUR, Erträgen aus dem Abgang von Grundstücken/Gebäuden von rd. 4.400 TEUR sowie Erträgen aus dem Abgang von Finanzanlagen und immateriellem Vermögen.</p>		

FB 37 Feuerwehr**FB 37 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte**

Haushaltsansatz 2009: 8.702.900,00 EUR

Ergebnis 2009: 9.819.097,36 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 1.116.197,36 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Der Großteil der Abweichung betrifft den Rettungsdienst (Profitcenter 1270) und lässt sich durch die Schichtplanerweiterung erklären. Dadurch wurden mehr Krankentransporte und Rettungsdiensteinsätze als geplant durchgeführt. Die entsprechenden Mehrerträge korrespondieren mit Mehraufwendungen in Form der Erstattung an die Hilfsorganisationen und des Klinikums. Die Abweichung im Rettungsdienst umfasst einen Betrag in Höhe von 1.018.153,62 EUR.

FB 37 – Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2009: 5.500,00 EUR

Ergebnis 2009: 546.977,79 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 541.477,79 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Das Ergebnis 2009 beinhaltet den vertraglich festgelegten Erstattungsbetrag der Flughafengesellschaft Braunschweig GmbH für die Stellung einer Flughafenwache, gebucht auf dem Sachkonto 346110 (Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte) in Höhe von 538.672,99 EUR. Die Planung in Höhe von rd. 553 TEUR erfolgte jedoch auf dem Sachkonto 348710 (Erstattung von privaten Unternehmen) und führte somit zu der o. a. Abweichung. Die veränderte Zuordnung zu den Sachkonten wurde bei den folgenden Haushaltsplanungen berücksichtigt.

FB 50 Gesundheit und Soziales

FB 50 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2009:	23.458.300,00	EUR
Ergebnis 2009:	20.635.929,77	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.822.370,23	EUR
<p>Die prozentuale Absenkung auf 25,4 % der Bundesbeteiligung für die Kosten der Unterkunft (KdU) SGB II wurde im Haushaltsplan 2009 nicht berücksichtigt. Im Wesentlichen hierdurch, aber auch wegen geringerer Transferleistungen für Kosten der Unterkunft nach dem SGB II, sind Mindererträge zu verzeichnen. Des Weiteren ergaben sich geringere Erstattungen der ARGE und geringere Landeszuschüsse an den Beschäftigungsbetrieb, weil weniger Arbeitsgelegenheiten („1-Euro-Jobs“) in Auftrag gegeben wurden als bei der Planung berücksichtigt.</p>		

FB 50 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2009:	6.669.800,00	EUR
Ergebnis 2009:	7.385.594,62	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	715.794,62	EUR
<p>Insbesondere bei den Ersatzleistungen von Dritten für Hilfeempfänger kam es zu einer nach der Vorjahresentwicklung nicht vorherzusehenden Steigerung der Erträge.</p>		

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2009:	68.084.700,00	EUR
Ergebnis 2009:	67.413.539,34	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-671.160,66	EUR
<p>Es sind Mindererträge aus Erstattungen des Landes (z. B. Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten, Blindenhilfe, Kriegsofopferfürsorge, u.a.) entstanden. Die Erstattungen des Landes richten sich nach den für die Hilfearten anfallenden Aufwendungen abzüglich der hierfür von Dritten erhaltenen Erträgen (z. B. Unterhaltsleistungen, u. a.).</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2009:	6.579.797,86	EUR
Ergebnis 2009:	7.387.544,74	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	807.746,88	EUR
<p>Die Überschreitung ist durch Mehreinnahmen aufgrund höherer Zuweisungen des Landes für die Kindertagespflege entstanden. Diese beruhen auf der Umstellung der Förderungsrichtlinien des Landes sowie auf der erhöhten Kostenerstattung bedingt durch die gestiegene Anzahl der im Rahmen der Tagespflege betreuten Kinder.</p>		

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge		
Haushaltsansatz 2009:	1.326.100,00	EUR
Ergebnis 2009:	2.087.369,55	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	761.269,55	EUR
<p>Die Abweichung ist im Wesentlichen (630 TEUR) bei den Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz - UVG - entstanden. Der Haushaltsansatz beträgt 500 TEUR. Er beruht auf Erfahrungswerten aus den Vorjahren bezüglich der tatsächlich eingehenden Erstattungen. In der kameralen Praxis waren Sollstellungen nur in dieser Höhe erteilt worden. Mit dem doppelten Anordnungssoll werden die aufgrund der Bescheiderteilungen bestehenden Forderungen abgebildet, was zu der Überschreitung führt. Mangels Zahlungsfähigkeit oder -bereitschaft der Zahlungspflichtigen sind regelmäßig weitaus geringere Zahlungseingänge (Einzahlungen in der Finanzrechnung) zu verzeichnen. Dies wurde bei der Planung berücksichtigt. Damit wird im Haushaltsplan eine Übereinstimmung zwischen Aufwendungen im Ergebnishaushalt und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt erreicht.</p>		

FB 51 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2009:	3.687.300,00	EUR
Ergebnis 2009:	4.511.014,33	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	823.714,33	EUR
<p>Die Entgelterträge für Kindertagesstätten, Tagespflege und aus dem Bereich der Jugendförderung wurden in der Planung teilweise als private Entgelte ausgewiesen, letztendlich aber als öffentlich-rechtliche Entgelte verbucht. Die Planung wird deshalb in dieser Ertragsart überschritten. Die Erträge der Zeilen 5 (öffentlich-rechtliche Entgelte) und 6 (privatrechtliche Entgelte) sind somit im Zusammenhang zu sehen. Die sich dann ergebene Abweichung ist größtenteils auf Mehreinnahmen (rd. 270 TEUR) bei der Kindertagespflege in Folge der gestiegenen Betreuungszahlen zurückzuführen.</p>		

FB 51 – Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte		
Haushaltsansatz 2009:	1.633.600,00	EUR
Ergebnis 2009:	1.099.002,98	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-534.597,02	EUR
Hier wird auf die Ausführungen zu Zeile 5 (öffentlich-rechtliche Entgelte) verwiesen		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2009:	1.727.400,00	EUR
Ergebnis 2009:	858.439,53	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-868.960,47	EUR
<p>Die Unterschreitung der Planansätze beruht im Wesentlichen auf nicht realisierten Zuschusserwartungen für beantragte Fördermaßnahmen in Sanierungsgebieten (rd. 670 TEUR).</p> <p>Daneben haben sich aufgrund von Verzögerungen erhöhte Planungsaufwendungen bei der Umsetzung des Projektes Renaturierung der Schunter (rd. 300 TEUR) ergeben, die zu einer Verzögerung des Projektes mit entsprechenden Verzögerungen in der zeitlichen Realisierung von Zuschussmitteln geführt haben.</p>		

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

Haushaltsansatz 2009: 273.007.500,00 EUR

Ergebnis 2009: 225.763.420,36 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -47.244.079,64 EUR
(+ mehr/ - weniger)

- Bei der Gewerbesteuer ergaben sich aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise Mindererträge in Höhe von rd. 44.600 TEUR (Ansatz: 133.000 TEUR). Dieser massive Rückgang war in dieser Größenordnung nicht vorhersehbar und atypisch zur Gesamtgewerbesteuerentwicklung in Deutschland, die in einem wesentlich geringeren Umfang zurückging.
- Ebenfalls konjunkturbedingt ergaben sich beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Mindererträge gegenüber der Einplanung in Höhe von rd. 4.500 TEUR (Ansatz: 82.000 TEUR). Die Folgen rechtlicher Änderungen wie z. B. der Wegfall der Kürzung der Pendlerpauschale waren bereits bei der Einplanung ertragsmindernd berücksichtigt worden.
- Demgegenüber stehen Mehrerträge bei der Grundsteuer B in Höhe von rd. 1.300 TEUR (Ansatz: 42.300 TEUR). Im Wesentlichen ergaben sich diese aus Nachveranlagungen für Vorjahre und treten somit nur einmalig auf.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2009: 90.253.500,00 EUR

Ergebnis 2009: 102.728.743,00 EUR

 Abweichung vom Ansatz: 12.475.243,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Der aufgeführte Mehrertrag ergab sich bei den Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (Ansatz: 90.100 TEUR) und entstand aus zwei Gründen:

- Mit Wirksamkeit ab 2009 ist die Investitionsbindung im kommunalen Finanzausgleich entfallen, sodass die hierfür zur Verfügung stehenden Landesmittel seitdem erhöhend bei den Schlüsselzuweisungen wirken. In Höhe von rd. 10.705 TEUR entstand ein Mehrertrag, weil diese Summe für 2009 noch als Investitionszuweisung und somit ergebnisunwirksam geplant worden war.
- Aufgrund der positiven Steuerverbundabrechnung 2008, die die Finanzausgleichsleistungen 2009 entsprechend erhöhte, ergab sich ein Mehrertrag in Höhe von rd. 1.770 TEUR

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge		
Haushaltsansatz 2009:	13.571.000,00	EUR
Ergebnis 2009:	10.074.624,58	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-3.496.375,42	EUR
<p>Die Mindererträge ergaben sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bei der Verzinsung der Gewerbesteuer konnten um 800 TEUR höhere Erträge erzielt werden. - Für den allgemeinen Haushalt stand ein deutlich höheres Volumen für Geldanlagen zur Verfügung als geplant. Nachteilig wirkte sich jedoch das gegenüber Planung deutlich niedrigere Zinsniveau aus. Die Mindererträge belaufen sich auf 700 TEUR. - Bei den Cashpool-Partnern stand ein deutlich geringeres Volumen für die Geldanlage zur Verfügung als geplant. Darüber hinaus wirkte sich auch hier das o. g. deutlich niedrigere Zinsniveau aus. Im Ergebnis entstanden Mindererträge in Höhe von 3.700 TEUR. 		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2009:	0,00	EUR
Ergebnis 2009:	43.627.548,87	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	43.627.548,87	EUR
<p>Die außerordentlichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus der Herabsetzung von Rückstellungen (rd. 38.900 TEUR) aufgrund der Änderung der Bewertungsmethode bei den Beihilferückstellungen (siehe Vorlagen zum Finanz- und Personalausschuss am 04. Februar 2010 sowie zum Rat am 16. Februar 2010).</p>		

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 16: Abschreibungen		
Haushaltsansatz 2009:	24.648.455,00	EUR
Ergebnis 2009:	25.509.458,80	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	861.003,80	EUR
<p>Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen aus:</p> <p><u>Allg. Finanzwirtschaft: Abweichung + 2.856.518,90 EUR</u> Nicht eingeplante Aufwendungen in Höhe von 2.600 TEUR resultieren aus der zum Bilanzstichtag 31.12.2009 erfolgten Forderungsbewertung. Es handelt sich dabei um Einzelwertberichtigungen z.B. aufgrund von Insolvenzen.</p> <p><u>FB 20: Abweichung - 445.454,18 EUR</u> Bei den Abschreibungen für Gebäude und für Betriebs- und Geschäftsausstattung haben sich gegenüber der Planung geringere Ist-Werte ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechende Investitionsmittel in 2009 nicht in der geplanten Höhe ausgegeben worden sind.</p> <p><u>FB 40: Abweichung - 488.004,12 EUR</u> Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei den immateriellen Vermögensgegenständen als auch bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen gekommen. Dies resultiert aus nicht ausgegebenen Investitionsmitteln in 2009.</p> <p><u>FB 50: Abweichung + 1.052.486,00 EUR</u> Die erhöhten Abschreibungen resultieren aus den nicht eingeplanten Abschreibungen auf Forderungen, die sich aufgrund der Forderungsbewertung zum Bilanzstichtag 31.12.2009 ergeben haben.</p> <p><u>FB 61: Abweichung - 225.500,41 EUR</u> Der FB 61 hat die in 2009 zur Verfügung stehenden Investitionsmittel nicht wie geplant ausgegeben. Daher sind auch die Abschreibungen nicht in dem geplanten Umfang angefallen.</p> <p><u>FB 66: Abweichung -1.369.019,45 EUR</u> Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten Investitionssumme. Diverse Investitionen konnten nicht in vollem Umfang fertiggestellt werden.</p>		

FB 67: Abweichung -767.554,33 EUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen, insbesondere bei den Fahrzeugen, aber auch bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten.

Lediglich ein Teil der für 2009 verfügbaren Investitionsmittel für die Beschaffung von Kfz und Maschinen im Rahmen des Projektes "Aktionsplan Laufreinhaltung" (5.100 TEUR) konnte in 2009 zur Auszahlung kommen. In 2009 wurden Beschaffungen mit einem Wert von 1.600 TEUR vorgenommen und Aufträge in Höhe von ca. 500 TEUR vergeben. Im Rahmen des verbleibenden Budgets erfolgt im Haushaltsjahr 2010 eine Ausschreibung. Der Mittelabfluss ist für das IV. Quartal 2010 zu erwarten.

Ebenfalls nicht ausgeschöpft wurden die Mittel für die Herstellung von Grünflächen etc. Ausgehend von verfügbaren Mitteln in Höhe von 5.300 TEUR für Baumaßnahmen wurden nur 1.600 TEUR in 2009 ausgegeben.

Ursachen des verzögerten Mittelabflusses bei der Beschaffung von Fahrzeugen und bei der Herstellung von Grünflächen sind:

1. Lange Vorlaufzeiten für Baumaßnahmen (z.B. Beteiligungsverfahren/Objektplanung/Ausschreibung/Vergabe)
2. Späte Rechnungslegung bei Baumaßnahmen

Bedingt durch diese Verzögerungen ergeben sich die Plan-Ist Abweichungen im Bereich der Abschreibungen.

FB 10 Zentrale Dienste**FB 10 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Haushaltsansatz 2009:	4.769.400,00	EUR
Ergebnis 2009:	3.962.099,73	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-807.300,27	EUR

Aufgrund der durch den Oberbürgermeister am 3. September 2009 gemäß § 30 GemHKVO verfügten haushaltswirtschaftlichen Sperre war der FB 10 angehalten, bei den Sachkonten für "Sonstige ordentliche Aufwendungen" eine Einsparung von 10 % der Ansatzhöhe (rd. 384 TEUR) zu erbringen. Durch besonders sparsame Bewirtschaftung konnte der vorgegebene Einsparbetrag erzielt werden.

Darüber hinaus begründet sich die Abweichung insbesondere durch Aufwendungen für die Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen (SK 422120), die bei der Anmeldung zum Haushalt 2009 zunächst aufgrund fehlender Erfahrung mit dem neuen doppischen Kontenplan in der Zeile 19 des Haushaltsplanes beim Sachkonto 443120 (Fernsprech- und Internetaufwendungen) geplant wurden. Die tatsächliche Buchung erfolgte dann korrekterweise auf dem Sachkonto 422120. Das Ergebnis bei den Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen (Zeile 15 des Haushaltsplanes) fiel hierdurch entsprechend höher aus.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2009:	12.196.400,00	EUR
Ergebnis 2009:	8.210.494,63	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-3.985.905,37	EUR

Von den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 4.000 TEUR in 2009 nicht verbraucht. Dabei handelte es sich größtenteils um Aufwendungen für Instand- und Bauunterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen, für die zwar in 2009 Aufträge erteilt wurden, die tatsächliche Abwicklung jedoch erst in 2010 erfolgt. Daher wurden entsprechende Mittel als Haushaltsreste auf den Haushalt 2010 übertragen.

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2009:	6.767.100,00	EUR
Ergebnis 2009:	8.355.601,46	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.588.501,46	EUR

Die Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich hauptsächlich bei den Erstattungskonten an den Fachbereich Gebäudemanagement. Nach Einschätzung verschiedener Fachbereiche ist mit Nachzahlungsforderungen aus Miet- und Nebenkostenabrechnungen des Fachbereichs Gebäudemanagement zu rechnen, so dass hierfür Rückstellungen zu bilden sind. Zur besseren Bewirtschaftung wurden die Mittel der entsprechenden Fachbereiche in den Teilhaushalt 20 umgesetzt und dort zentral Rückstellungen für Miet- und Nebenkosten nachzahlungen in Höhe von rund 2.990 TEUR gebildet. Damit wird die zentrale Bearbeitung durch FB 20 erleichtert.

Darüber hinaus wurde noch eine weitere Rückstellung für Erstattungen an den Fachbereich Gebäudemanagement aus Einzelbeauftragungen in Höhe von 1.700 TEUR gebildet. Im Schlussbericht 2008 des Rechnungsprüfungsamtes wurde darauf hingewiesen, dass im geprüften Jahresabschluss 2008 der Sonderrechnung Gebäudemanagement gegenüber der Stadt ausgewiesene Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Forderungen anhand der von der Verwaltung vorgelegten Unterlagen nicht vollständig abgestimmt werden konnten. Bei den Meldungen der Organisationseinheiten zur Bildung von Rückstellungen kann aufgrund des Aufbaus des Meldebogens nicht eindeutig erkannt werden, welche Rückstellungen Forderungen des Fachbereichs Gebäudemanagement betreffen. Für den Jahresabschluss 2010 wird der Meldebogen entsprechend angepasst. Da weiterhin Risiken bestehen, ob den Forderungen des

Fachbereichs Gebäudemanagement bei der Stadt in vollständiger Höhe Rückstellungen gegenüberstehen, wurde hierfür zentral im Teilhaushalt 20 eine Rückstellung in Höhe von 1.700 TEUR gebildet.

FB 20 – Zeile 23: Außerordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2009: 500.000,00 EUR

Ergebnis 2009: 3.935.841,79 EUR

Abweichung vom Ansatz: 3.435.841,79 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die außerordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus sonstigen periodenfremden Aufwendungen (überwiegend stornierte Nebenforderungen wie Säumniszuschläge und Mahngebühren) von rd. 100 TEUR, außerplanmäßigen Abschreibungen auf unbebaute und bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte und Finanzanlagen von rund 2.700 TEUR sowie Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken/Gebäuden von rd. 1.100 TEUR.

FB 40 Schule und Sport

FB 40 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2009: 4.778.410,00 EUR

Ergebnis 2009: 3.832.986,39 EUR

Abweichung vom Ansatz: -945.423,61 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen ergeben sich in Höhe von rund 200 TEUR (verschiedene Sachkonten) aus der haushaltswirtschaftlichen Sperre gemäß § 30 GemHKVO. Weiterhin wurden im Rahmen der mit FB 20 vereinbarten Möglichkeiten für die Schulbudgets (Schulgirokonten) Haushaltsreste in Höhe von rund 60 TEUR beim Sachkonto 427160 Lehrmittelbedarf gebildet. Aufgrund laufender Beschaffungsvorgänge im Bereich Festwert (Bestellungen sind erfolgt, Lieferung und Rechnungen stehen noch aus; Sachkonto 422900) wurden Haushaltsreste in Höhe von rund 390 TEUR ins Jahr 2010 übertragen.

FB 40 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2009:	45.475.090,00	EUR
Ergebnis 2009:	44.243.758,63	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.231.331,37	EUR
<p>Die Abweichung von ca. 1.200 TEUR entsteht in erster Linie durch Minderaufwand bei den Erstattungen an das Gebäudemanagement für Betriebskosten. Bei den Betriebskosten kalt (Sachkonto 445518) hat der FB 40 im Rahmen des Haushaltsabschlusses 2009 die Bildung von Rückstellungen in Höhe von insgesamt 1.222.133,96 € beantragt. Mit diesen Rückstellungen sollen die von FB 65 noch zu erwartenden Rechnungen beglichen werden. Die Mittel wurden zum Teilhaushalt 20 umgesetzt und dort in die zentrale Rückstellung für ausstehende Nebenkostenabrechnungen einbezogen.</p>		

FB 50 Gesundheit und Soziales

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Haushaltsansatz 2009:	68.361.100,00	EUR
Ergebnis 2009:	66.884.908,03	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.476.191,97	EUR
<p>Es ergaben sich Minderaufwendungen insbesondere bei den Kosten für Unterkunft und Heizung SGB II aufgrund der Stagnation der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften auf hohem Niveau.</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2009:	45.550.061,00	EUR
Ergebnis 2009:	47.199.734,78	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	1.649.673,78	EUR

Die Transferleistungen umfassen neben Zuschüssen an freie Träger und Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) auch Jugendhilfeleistungen in und außerhalb der Einrichtungen. Mehrausgaben bei den Transferaufwendungen in den Bereichen Hilfen zur Erziehung und Tagespflege wurden durch Mehreinnahmen, z. B. aus Zuweisungen des Landes für diese Zwecke, gedeckt.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2009:	3.680.000,00	EUR
Ergebnis 2009:	2.878.976,31	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-801.023,69	EUR

Die Unterschreitung der Planansätze beruht zum größten Teil auf Einsparungen im Bereich der Abteilung Stadtplanung (- 228 TEUR gegenüber den verfügbaren Budgetmitteln) und der Abteilung Umweltschutz (- 147 TEUR gegenüber den verfügbaren Budgetmitteln)

Im Bereich der Abteilung Stadtplanung liegt die Ursache hierfür vor allem an geringeren Aufwendungen im Sanierungsbereich. Daneben haben sich auch eingetretene Verzögerungen bei Zahlungsleistungen für länger laufende Projekte, wie z. B. dem Projekt St. Leonhards Garten, ergeben, die gegenüber den Planwerten zu geringerem Mittelaufwand im Haushaltsjahr 2009 geführt haben.

Im Bereich der Abteilung Umweltschutz liegt die größte Minderausgabe im Bereich des Produktes Bodenschutz/Altlasten, wo nur ein verringerter Mitteleinsatz erfolgte. Daneben konnten nicht alle Projekte wie geplant umgesetzt werden, was in der Folge zu Minderaufwendungen bei verschiedenen Maßnahmen geführt hat.

Weiterhin wurden in der Abteilung Verwaltung 60 TEUR für die Erstellung des Mietspiegels nicht

verausgibt, da die Finanzierung nicht wie ursprünglich vorgesehen über den städtischen Haushalt, sondern über die Kooperationspartner erfolgte. Auch konnte durch günstige Ausschreibungsergebnisse Aufwand reduziert werden. Einsparungen in Höhe von 60 TEUR konnten zudem auch im Bereich der Hausdruckerei erzielt werden.

Schließlich hat sich, über alle Ansätze hinweg, auch die verfügte Haushaltssperre im Volumen von 10 v. H. der Ausgabeansätze ausgewirkt.

FB 61 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2009: 2.080.400,00 EUR

Ergebnis 2009: 1.417.837,43 EUR

Abweichung vom Ansatz: -662.562,57 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Auch im Jahr 2009 konnten Einsparungen bei dem städtischen Anteil für den Großraumverband Braunschweig (-225 TEUR) realisiert werden. Der Ansatz wurde zum Haushalt 2010 entsprechend abgesenkt.

Daneben wirken sich hier vor allem gegenüber der Planung haushaltsrechtlich notwendige Budgetumsetzungen zu anderen Aufwandskonten aufgrund der Zuordnung (Erstattungen statt Zuschüsse und damit Buchung in der Zeile 19 unter Sonstige ordentliche Aufwendungen) aus.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 17: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2009: 16.027.200,00 EUR

Ergebnis 2009: 10.633.643,28 EUR

Abweichung vom Ansatz: -5.393.556,72 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Der geringere Aufwand ergab sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

- Der bei Zinsen und ähnlichen Finanzerträgen (Zeile 8) erläuterte Minderertrag bei den Cashpool-Partnern führt zu einem entsprechend geringeren Aufwand (3,7 Mio. Euro).
- Darüber hinaus resultiert ein Minderaufwand in Höhe von 1,6 Mio. Euro aus dem Saldo zwischen den Zinsabgrenzungen der Jahre 2008/2009 und 2009/2010.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2009: 19.802.300,00 EUR

Ergebnis 2009: 13.518.576,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: -6.283.724,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

In der o.a. Zeile ist die zu leistende Gewerbesteuerumlage dargestellt.
Die Höhe der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen im Bezugsjahr und dem jährlich festgelegten Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage.
Der Minderaufwand ergibt sich aufgrund der wesentlich geringeren Erträge bei der Gewerbesteuer (siehe Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in der Teil-Ergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft zu Zeile 1).

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2009 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2009	Saldo		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	EUR		absolut in EUR	in v. H.	
Laufende Verwaltungstätigkeit	36.455.232,86	14.798.185,36	- 21.657.047,50	-	59,41
Investitionstätigkeit	-40.257.700,00	-30.823.495,86	+ 9.434.204,14	+	23,43
Finanzierungstätigkeit	-10.485.500,00	-10.459.955,13	+ 25.544,87	+	0,24
Gesamtergebnis	-14.287.967,14	-26.485.265,63	- 12.197.298,49	-	85,37

In der Gesamt-Finanzrechnung 2009 ergibt sich durch Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 36.833.661,53 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 15.176.614,03 EUR eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 21.657.047,50 EUR.

Die Ergebnisverschlechterung ist vor allem auf Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer von rd. 42,2 Mio. EUR zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen bei den Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich. Die deutliche Ergebnisverschlechterung wurde durch Minderauszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit gemildert, die vor allem auf Verringerungen bei den Zinsleistungen und bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zurückzuführen sind.

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 2.773.403,60 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 12.207.607,74 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 9.434.204,14 EUR.

Die Mindereinzahlungen sind im Wesentlichen durch die Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich entstanden. Mit Wirksamkeit ab 2009 ist die Investitionsbindung im kommunalen Finanzausgleich entfallen, sodass die hierfür zur Verfügung stehenden Landesmittel in der Ergebnisrechnung wirken. In Höhe von rd. 10,7 Mio. EUR entstand eine Mindereinzahlung, da diese Summe für 2009 noch als Investitionszuweisung im Finanzhaushalt geplant war. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 6,2 Mio. EUR für das Konjunkturpaket II. Die Minderauszahlungen für Investitionstätigkeit liegen vor allem im Bereich der Baumaßnahmen bei Projekten außerhalb des Konjunkturpaketes II, dem Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen und den aktivierbaren Zuwendungen.

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von 4.115.732,17 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 4.141.277,04 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 25.544,87 EUR. Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erklären sich dadurch, dass ein Kredit nicht umgeschuldet, sondern prolongiert wurde. Bei der Prolongation werden neue Konditionen bei derselben Bank vereinbart, d.h. ein Liquiditätsfluss findet nicht statt.

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf - 5.157.492,81 TEUR.

Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

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

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führt für das Haushaltsjahr 2009 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von -31.642.758,44 €. Durch diese Entnahme ergibt sich zum Stichtag 31. Dezember 2009 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 146.455.281,62 €.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2009 und dem Ergebnis 2009 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	-491,61	- 491,61	- 100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	-491,61	- 491,61	- 100,0
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	108.200,00	57.496,40	- 50.703,60	- 46,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	+ --
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	108.200,00	57.496,40	- 50.703,60	- 46,9
Ref. 0100 Steuerungsdienst (ab 2009 im FB 01)				
> 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	--
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	351.300,00	477.912,98	+ 126.612,98	+ 36,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	351.300,00	477.912,98	+ 126.612,98	+ 36,0
Ref. 0130 Pressestelle (ab 2009 im FB 01)				
> 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	--
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	223.000,00	221.026,42	- 1.973,58	- 0,9
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	223.000,00	221.026,42	- 1.973,58	- 0,9
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	2.325,00	+ 2.325,00	+ 100,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	2.325,00	+ 2.325,00	+ 100,0
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	0,00	0,00	--

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2009 und dem Ergebnis 2009 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	-1.459.718,01	1.459.718,01	+ 2.919.436,02	+ -200,0
> Summe Investitionstätigkeit	2.000,00	2.788,13	+ 788,13	+ 39,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	-1.457.718,01	1.462.506,14	+ 2.920.224,15	+ -200,3
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.139.591,00	1.199.157,12	+ 59.566,12	+ 5,2
> Summe Investitionstätigkeit	6.000,00	4.045,60	- 1.954,40	- 32,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.145.591,00	1.203.202,72	+ 57.611,72	+ 5,0
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.945.540,00	3.054.382,56	+ 108.842,56	+ 3,7
> Summe Investitionstätigkeit	6.500,00	9.082,43	+ 2.582,43	+ 39,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.952.040,00	3.063.464,99	+ 111.424,99	+ 3,8
Ref. 0100 Steuerungsdienst (ab 2009 im FB 01)				
> 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	
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.523.499,00	1.438.167,99	- 85.331,01	- 5,6
> Summe Investitionstätigkeit	5.200,00	4.981,53	- 218,47	- 4,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.528.699,00	1.443.149,52	- 85.549,48	- 5,6
Ref. 0130 Pressestelle (ab 2009 im FB 01)				
> 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	
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.338.259,00	1.329.311,14	- 8.947,86	- 0,7
> Summe Investitionstätigkeit	2.000,00	3.246,80	+ 1.246,80	+ 62,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.340.259,00	1.332.557,94	- 7.701,06	- 0,6
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	203.845,00	177.969,10	- 25.875,90	- 12,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	+ --
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	203.845,00	177.969,10	- 25.875,90	- 12,7
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	863.644,00	1.004.415,64	+ 140.771,64	+ 16,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	863.644,00	1.004.415,64	+ 140.771,64	+ 16,3

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.890.170,00	4.203.814,39	+ 1.313.644,39	+ 45,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	1.300,00	+ 1.300,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.890.170,00	4.205.114,39	+ 1.314.944,39	+ 45,5
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	44.436.900,00	41.362.089,80	- 3.074.810,20	- 6,9
> Summe Investitionstätigkeit	5.661.300,00	14.988.810,91	+ 9.327.510,91	+ 164,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	50.098.200,00	56.350.900,71	+ 6.252.700,71	+ 12,5
Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im FB 01)				
> 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	
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	8.169.800,00	8.944.051,12	+ 774.251,12	+ 9,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	8.169.800,00	8.944.051,12	+ 774.251,12	+ 9,5
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	10.437.797,00	11.543.735,96	+ 1.105.938,96	+ 10,6
> Summe Investitionstätigkeit	404.000,00	312.943,58	- 91.056,42	- 22,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	10.841.797,00	11.856.679,54	+ 1.014.882,54	+ 9,4
FB 40 Schule und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	6.114.700,00	6.212.839,01	+ 98.139,01	+ 1,6
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	15.605,00	+ 15.605,00	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	6.114.700,00	6.228.444,01	+ 113.744,01	+ 1,9
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	395.700,00	907.045,17	+ 511.345,17	+ 129,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	9.533,89	+ 9.533,89	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	579.750,00	912.574,62	+ 332.824,62	+ 57,4
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	210.000,00	232.421,18	+ 22.421,18	+ 10,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	210.000,00	232.421,18	+ 22.421,18	+ 10,7
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	106.845.400,00	102.524.185,16	- 4.321.214,84	- 4,0
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	1.126,34	+ 1.126,34	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	106.845.400,00	102.525.311,50	- 4.320.088,50	- 4,0
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	16.536.817,86	17.607.002,02	+ 1.070.184,16	+ 6,5
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	749.896,55	+ 749.896,55	+ 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	16.536.817,86	18.356.898,57	+ 1.820.080,71	+ 11,0

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	19.685.120,00	18.700.461,96	- 984.658,04	- 5,0
> Summe Investitionstätigkeit	5.846.600,00	4.511.096,14	- 1.335.503,86	- 22,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	25.531.720,00	23.211.558,10	- 2.320.161,90	- 9,1
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	35.758.056,00	32.183.758,84	- 3.574.297,16	- 10,0
> Summe Investitionstätigkeit	26.316.900,00	29.310.355,96	+ 2.993.455,96	+ 11,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	62.074.956,00	61.494.114,80	- 580.841,20	- 0,9
Ref. 0300 Rechtsreferat (ab 2009 im FB 01)				
> 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	
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	13.612.360,00	13.815.519,17	+ 203.159,17	+ 1,5
> Summe Investitionstätigkeit	110.000,00	64.074,60	- 45.925,40	- 41,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	13.722.360,00	13.879.593,77	+ 157.233,77	+ 1,1
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	25.965.363,00	26.352.375,66	+ 387.012,66	+ 1,5
> Summe Investitionstätigkeit	1.207.100,00	679.916,99	- 527.183,01	- 43,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	27.172.463,00	27.032.292,65	- 140.170,35	- 0,5
FB 40 Schule und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	58.818.427,00	56.012.044,18	- 2.806.382,82	- 4,8
> Summe Investitionstätigkeit	2.775.200,00	2.243.578,79	- 531.621,21	- 19,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	61.593.627,00	58.255.622,97	- 3.338.004,03	- 5,4
FB 41 Kultur				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	20.168.530,00	20.888.572,72	+ 720.042,72	+ 3,6
> Summe Investitionstätigkeit	800.600,00	514.647,67	- 285.952,33	- 35,7
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	20.969.130,00	21.403.220,39	+ 434.090,39	+ 2,1
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	843.333,00	905.798,67	+ 62.465,67	+ 7,4
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	987,07	+ 487,07	+ 97,4
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	843.833,00	906.785,74	+ 62.952,74	+ 7,5
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	183.432.004,00	182.045.738,84	- 1.386.265,16	- 0,8
> Summe Investitionstätigkeit	285.200,00	204.517,68	- 80.682,32	- 28,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	183.717.204,00	182.250.256,52	- 1.466.947,48	- 0,8
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	83.005.466,00	84.482.416,78	+ 1.476.950,78	+ 1,8
> Summe Investitionstätigkeit	4.537.000,00	1.306.537,78	- 3.230.462,22	- 71,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	87.542.466,00	85.788.954,56	- 1.753.511,44	- 2,0

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	42.500,00	29.828,00	- 12.672,00	- 29,8
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	42.500,00	29.828,00	- 12.672,00	- 29,8
Ref. 0630 Referat Baurecht				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.411.000,00	2.771.880,37	- 639.119,63	- 18,7
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	+ 0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.411.000,00	2.771.880,37	- 639.119,63	- 18,7
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.422.000,00	2.898.834,90	- 523.165,10	- 15,3
> Summe Investitionstätigkeit	1.374.200,00	472.926,30	- 901.273,70	- 65,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.796.200,00	3.371.761,20	- 1.424.438,80	- 29,7
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.260.200,00	3.139.846,69	- 120.353,31	- 3,7
> Summe Investitionstätigkeit	8.560.400,00	7.446.244,79	- 1.114.155,21	- 13,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	11.820.600,00	10.586.091,48	- 1.234.508,52	- 10,4
FB 67 Stadtgrün				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.285.800,00	3.292.673,04	+ 6.873,04	+ 0,2
> Summe Investitionstätigkeit	96.000,00	34.109,04	- 61.890,96	- 64,5
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.381.800,00	3.326.782,08	- 55.017,92	- 1,6
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	192.000,00	246.174,84	+ 54.174,84	+ 28,2
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	192.000,00	246.174,84	+ 54.174,84	+ 28,2
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe				
> 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	376.885.200,00	343.710.132,49	- 33.175.067,51	- 8,8
> Summe Investitionstätigkeit	10.710.000,00	0,00	- 10.710.000,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	15.213.700,00	11.097.967,83	- 4.115.732,17	- 27,1
> Gesamtsaldo	402.808.900,00	354.808.100,32	- 48.000.799,68	- 11,9
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	587.218.484,86	550.384.823,33	- 36.833.661,53	- 6,3
> Summe Investitionstätigkeit	26.805.900,00	24.032.496,40	- 2.773.403,60	- 10,3
> Summe Finanzierungstätigkeit	15.213.700,00	11.097.967,83	- 4.115.732,17	- 27,1
Finanzmittelveränderung	629.238.084,86	585.515.287,56	- 43.722.797,30	- 6,9

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	616.789,00	602.784,89	- 14.004,11	- 2,3
> Summe Investitionstätigkeit	40.500,00	2.895,97	- 37.604,03	- 92,8
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	657.289,00	605.680,86	- 51.608,14	- 7,9
Ref. 0630 Referat Baurecht				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.554.004,00	3.951.082,88	- 602.921,12	- 13,2
> Summe Investitionstätigkeit	3.700,00	4.437,82	+ 737,82	+ 19,9
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.557.704,00	3.955.520,70	- 602.183,30	- 13,2
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	14.419.781,00	12.831.350,57	- 1.588.430,43	- 11,0
> Summe Investitionstätigkeit	3.067.100,00	656.879,21	- 2.410.220,79	- 78,6
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	17.486.881,00	13.488.229,78	- 3.998.651,22	- 22,9
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.532.498,00	27.538.789,75	+ 6.291,75	+ 0,0
> Summe Investitionstätigkeit	17.683.600,00	11.661.604,09	- 6.021.995,91	- 34,1
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	45.216.098,00	39.200.393,84	- 6.015.704,16	- 13,3
FB 67 Stadtgrün				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	15.499.453,00	16.269.772,08	+ 770.319,08	+ 5,0
> Summe Investitionstätigkeit	4.367.500,00	3.670.318,00	- 697.182,00	- 16,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	19.866.953,00	19.940.090,08	+ 73.137,08	+ 0,4
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	728.921,00	952.907,43	+ 223.986,43	+ 30,7
> Summe Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	729.121,00	952.907,43	+ 223.786,43	+ 30,7
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	36.869,00	20.339,03	- 16.529,97	- 44,8
> Summe Investitionstätigkeit	200,00	0,00	- 200,00	- 100,0
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	37.069,00	20.339,03	- 16.729,97	- 45,1
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	36.532.800,00	28.369.802,96	- 8.162.997,04	- 22,3
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	25.699.200,00	21.557.922,96	- 4.141.277,04	--
> Gesamtsaldo	62.232.000,00	49.927.725,92	- 12.304.274,08	- 19,8
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	550.763.252,00	535.586.637,97	- 15.176.614,03	- 2,8
> Summe Investitionstätigkeit	67.063.600,00	54.855.992,26	- 12.207.607,74	- 18,2
> Summe Finanzierungstätigkeit	25.699.200,00	21.557.922,96	- 4.141.277,04	- 16,1
Finanzmittelveränderung	643.526.052,00	612.000.553,19	- 31.525.498,81	- 4,9

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 verfügbaren Budget und dem Ergebnis.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft - Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Verfügbar 2009	10.710.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	0,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 10.710.000,00	EUR

Die für investive Finanzausgleichsleistungen geplanten Einzahlungen von rd. 10.700 TEUR sind aufgrund geänderter Rechtsvorschriften als Erträge im Teil-Ergebnishaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft) vereinnahmt worden (siehe auch Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in der Teil-Ergebnisrechnung Allg. Finanzwirtschaft - Zeile 02: -Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Verfügbar 2009	17.101.500,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	6.787.762,78	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	- 88.875,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 10.402.612,22	EUR

In den verfügbaren Mitteln sind rd. 14.800 TEUR nicht eingeplante Investitionszuweisungen vom Land im Rahmen des Konjunkturpaketes II (KP II) enthalten. Von diesen zusätzlichen Mitteln wurden in 2009 rd. 6.100 TEUR abgerufen. Das KP II sieht vor, dass die förderungsfähigen Maßnahmen in den Jahren 2009 und 2010 umzusetzen sind. Da mit den abschließenden

Abrechnungen voraussichtlich überwiegend erst nach dem 31.12.2010 zu rechnen ist, ist ein Abruf der Mittel bis spätestens 31.12.2011 möglich.

Von den geplanten Investitionszuweisungen des Landes für die Projekte außerhalb von KP II (rd. 2.300 TEUR) konnten nur rd. 700 TEUR vereinnahmt werden. Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus den nachfolgend genannten Projekten:

Bei den Projekten 5E.210068 Kita Broitzem /Neubau und 5E.210027 Städt. Museum/ Umbau konnten die Einnahmeerwartungen nicht bzw. nur teilweise realisiert werden, da nur ein anteiliger Mittelabruf je nach Höhe des Ausgabenstandes möglich war (vgl. hierzu Erläuterungen zu Zeile 26/ Baumaßnahmen).

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen

Verfügbar 2009	2.650.000,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	6.378.579,60	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	+ 3.728.579,60	EUR

Die durch Grundstückverkäufe in 2009 erzielten Mehreinzahlungen von rd. 3.700 TEUR sind insbesondere auf den Verkauf von den Objekten Schunterterrassen 1.380 TEUR, Freizeitbad Hamburger Straße 1.800 TEUR, Hinter der Masch 12/Jüdelstiftung rd. 300 TEUR und Jasperallee 44 /Arbeitskreis für psycho-soziale Hilfen rd. 600 TEUR zurückzuführen.

FB 20 – Zeile 23: Sonstige Investitionstätigkeit

Verfügbar 2009	730.800,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.793.033,46	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	+ 1.062.233,46	EUR

Zu den Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit zählen u. a. die Tilgungsleistungen für städtische Wohnungsbaudarlehen. Durch außerordentliche Rückzahlungen diverser

Darlehensnehmer (die Darlehensnehmer sind berechtigt, jederzeit außerordentlich zu tilgen) sind Mehreinzahlungen erzielt worden.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Verfügbar 2009	3.598.300,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.366.235,64	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0.00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 2.232.064,36	EUR

Die Mindereinnahmen sind u. a. bei folgenden Projekten durch in 2009 nicht geflossene Förderungen des Landes entstanden:

5E.660007 - Brücke Fallersleber Tor	Mindereinnahme: 490 TEUR
5E.660009 - Mittelweg	Mindereinnahme: 350 TEUR
5E.660024 - Ebertallee	Mindereinnahme: 800 TEUR
5E.660042 - Radweg Broitzem/Stiddien	Mindereinnahme: 150 TEUR
5S.660032 - K 29/Leipziger Straße	Mindereinnahme: 500 TEUR
Summe.	2.290 TEUR

Die Umsetzungen der oben genannten Maßnahmen haben sich aus verschiedensten Gründen zeitlich verzögert, so dass auch die Zuwendungen nicht abgerufen werden konnten. Im Gegenzug sind bei den o. a. Maßnahmen allerdings auch Minderausgaben entstanden, sodass im Ergebnis der Haushalt 2009 nicht belastet wurde.

Darüber hinaus hat das Land GVFG-Mittel zum Teil anders bewilligt, als sie in Zuwendungsbescheiden bzw. in Bescheiden über die Aufnahme in das Mehrjahresprogramm angekündigt waren. Die o. a. Mindereinnahmen entfallen nicht, sondern werden für Folgejahre erwartet.

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 verfügbaren Budget und dem Ergebnis abzüglich der aus 2009 bestehenden sonstigen Verbindlichkeiten.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Verfügbar 2009	1.967.991,05	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.001.384,25	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 966.606,80	EUR
<p>Die Abweichung ist insbesondere auf nicht getätigte Investitionen im Bereich der Informationstechnologie (Pr1) zurückzuführen.</p> <p>Ab dem Jahre 2010 stehen für die Beschaffungen im Bereich der Informationstechnologie weniger Mittel zur Verfügung. Ziel war es daher, die Mittel aus dem Jahre 2009 effizienter einzusetzen und nicht vollständig auszugeben, um eine Übertragung der ersparten Gelder in das Jahr 2010 zu erreichen und damit den Betrieb der gesamtstädtischen IT auch ab 2010 zu gewährleisten. Aus diesem Grunde wurde die IT-Projektplanung im Jahr 2009 überarbeitet und ein Teil der Projekte nicht umgesetzt.</p> <p>Bei der überarbeiteten Planung erfolgte größtenteils ein Verzicht auf investive Projekte. Projekte aus dem Bereich der Instandhaltung und Wartung wurden vorrangig umgesetzt. Hierdurch erfolgte auch eine Verschiebung von Mitteln aus dem investiven Bereich in den Bereich der Instandhaltung, die im Ergebnis der Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen abzulesen ist.</p>		

FB 20 Finanzen**FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Verfügbar 2009	2.909.597,91	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.458.402,04	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	415.755,17	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.035.440,70	EUR

In 2009 konnten nicht alle geplanten Ankäufe von Grundstücken und Gebäuden abgewickelt werden. Die nicht verausgabten Mittel für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden daher als Haushaltsreste beantragt und werden für bekannte Objekte und Flächen voraussichtlich in 2010 fällig.

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen

Verfügbar 2009	46.658.778,39	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	21.841.170,54	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	974.378,55	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 23.843.229,30	EUR

Die Ursachen für die Summe der Abweichung sind je nach Baumaßnahme unterschiedlich. Zum Teil waren die Planungen und Abstimmungen mit den Nutzern noch nicht so weit, dass die Haushaltsmittel gänzlich abfließen konnten.

Die Hochbaumaßnahmen mit einer Abweichung von ≥ 500 TEUR werden im folgenden kurz erläutert:

KP II-Projekte (incl. PPP-Projekt Ricarda-Huch/NO-Ganztagsbetrieb):

Die Durchführung der KP II-Maßnahmen war von Anfang an bis in das Jahr 2010 vorgesehen, so dass die hierfür im Februar 2009 vom Rat der Stadt überplanmäßig bereitgestellten Mittel auch nur zum Teil in 2009 abfließen konnten. Die verbleibenden Mittel des Jahres 2009 wurden als Haushaltsreste in das Jahr 2010 übertragen.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 11.600 TEUR

Projekt MP - Ausbau Eintrachtstadion 4E.210059:

Von den für den Ausbau des Eintrachtstadions vorgesehenen Investitionsmitteln von rd. 4.000 TEUR konnten aufgrund des verzögerten Baufortschritts durch den extremen Winter und der Rechnungsabwicklung über diverse beteiligte Parteien in 2009 nur rd. 1.100 TEUR abfließen. Um die Rechnungsabwicklung in 2010 sicherzustellen, sind Haushaltsreste in Höhe von rd. 2.900 TEUR gebildet und in das Jahr 2010 übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 2.900 TEUR

Projekt Gewerbeflächen Flughafen 5E.200047:

Die Erschließung der Gewerbegebiete im Bereich des Forschungsflughafens Braunschweig-Wolfsburg gehört zum Gesamtprojekt „Avionik-Cluster“ (Flughafenerweiterung und Erschließung der genannten Gewerbegebiete). Durch Klageverfahren gegen den Planfeststellungsbeschluss verzögerte sich schon die Umsetzung der Maßnahme als auch die Entscheidung des Landes zur Förderung, so dass auch hier die Maßnahme später begonnen wurde und die Mittel in Form von Haushaltsresten nach 2010 übertragen werden mussten.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 1.200 TEUR

Projekt Umbau und Sanierung Städt. Museum 5E.210027:

Aufgrund der Bauunterbrechung im Jahr 2008 (vgl. Stellungnahme Jahresabschluss 2008) ergab sich 2009 durch die Übertragung von Haushaltsresten und den neuen Ansatz 2009 ein Verfügungsbetrag, der im Zuge des dann fortgesetzten Bauablaufs nicht in voller Höhe umgesetzt werden konnte. Das Bauvorhaben wurde in 2008 unterbrochen, um die in 2008 beantragte Förderung der Erstausrüstung aus EFRE-Mitteln nicht zu gefährden (Verbot des vorzeitigen Maßnahmenbeginns).

Nicht verausgabtes Budget 2009: 1.100 TEUR

Projekt Umbau Naumburgstraße 25/27 5E.210029:

Das verfügbare Budget 2009 - rund 1.400 TEUR - bestand zum überwiegenden Teil aus Haushaltsresten 2008. Das Nachnutzungskonzept zur Naumburgstraße musste in 2008 noch mit dem gesamtstädtischen Gebäudenutzungskonzept koordiniert und abgestimmt werden, so dass ein entsprechender Beschluss über die Nachnutzung erst Ende 2008 gefasst werden konnte. Der erforderliche Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Verwaltungsausschuss war somit erst am 10.02.2009 möglich. Daher konnte in 2009 nur ein Teil der Haushaltsmittel umgesetzt werden.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 799 TEUR

Projekt GY Gaußschule, Abt. Löwenwall - Ausbau FUR 5E.210057:

Von dem nicht verausgabten Budget entfallen 349 TEUR auf zwei genehmigte Haushaltsvorgriffe auf die Rate 2010. Diese waren erforderlich, weil die Elektroarbeiten in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt nur in einer Summe ausgeschrieben und vergeben werden konnten. Es hat sich dann im Lauf des Jahres herausgestellt, dass die Vorgriffsmittel nicht verausgabt werden konnten. Die nicht verbrauchten Finanzmittel sind deshalb in das Jahr 2010 übertragen worden.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 507 TEUR

Projekt Kita Broitzem, Neubau 5E.210068:

Der Haushaltsansatz 2009 von 850 TEUR konnte lediglich in Höhe von rd. 312 TEUR in Anspruch genommen werden, da die Entscheidung über die Objekt- und Kostenfeststellung erst am 15.09.2009 im VA getroffen wurde.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 538 TEUR

Projekt GS Bebelhof, Einrichtung Ganztagsbetrieb 5S.210009:

Nach dem Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im VA am 10.02.2009 erfolgte der Baubeginn erst im Mai 2009. Daher konnten die verfügbaren Mittel nur zu etwa 40 % verausgabt werden.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 791 TEUR

FB 20 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen

Verfügbar 2009	8.480.382,44	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	4.360.168,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	2.115.182,44	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-2.005.032,00	EUR

Bei der Abweichung handelt es sich um in 2009 nicht abgerufene Mittel für die Flughafenerweiterung. Die Realisierung der Maßnahme hat sich aufgrund von Klageverfahren verzögert. Das Urteil wurde erst im Mai 2009 gefällt. In diesem Zusammenhang verzögerte sich auch die Entscheidung zur Förderung der Maßnahme Flughafenausbau/Avionik-Cluster. Die eigentlichen Baumaßnahmen wurden im Januar 2010 begonnen.

Die Mittel aus dem Jahr 2009 wurden als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen.

FB 40 Schule und Sport

FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Verfügbar 2009	1.877.806,21	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	788.762,83	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	4.434,30	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.084.609,08	EUR
<p>Die Minderauszahlungen ergeben sich im Wesentlichen durch folgende Sachverhalte:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Eine Vielzahl von Bestellungen für die Ausstattung von Schulen (Brennöfen, Werkbänke, Hobelbänke, Röntgengerät, Werkzeugmaschinen usw.) befanden sich zum Jahreswechsel noch im Beschaffungsvorgang (Bestellung erfolgt; Lieferung und Rechnung stehen noch aus; Volumen ca. 140 TEUR); - Das Vorhaben "Ausstattung der Johannes-Selenka-Schule" mit einem Budget von 100 TEUR befand sich in der Phase vor der Ausschreibung; die Mittel konnten daher noch nicht verausgabt werden; - Mehrere Bestellungen bzw. Ausschreibungen über Hardware (PCs, Monitore, Drucker, Beamer, Server usw.) im Rahmen des Medienentwicklungsplans (MEP) waren in einer Höhe von ca. 770 TEUR erfolgt; Lieferungen und Rechnungen stehen aber noch aus. <p>Für die genannten Sachverhalte sind die in 2009 noch zur Verfügung stehenden Mittel als Haushaltsreste in das Jahr 2010 übertragen worden.</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 29: Aktivierbare Zuwendungen**

Verfügbar 2009	6.126.285,42	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.111.909,75	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	122.104,94	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-4.892.270,73	EUR

Die Abweichungen resultieren im wesentlichen aus drei Projekten:

Projekt Zuschuss für Jugendherberge 5E.510002:

Die erste Auszahlung des städtischen Zuschusses soll erst nach Fertigstellung des Rohbaus erfolgen. Nach derzeitigem Stand wird im Frühjahr 2010 mit einem Bauantrag gerechnet. Die Mittel wurden deshalb nach 2010 als Haushaltsreste übertragen.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 3.000 TEUR

Projekt U3 Einrichtung Krippenplätze 4S.510018:

Diese Maßnahme umfasst das komplexe Gebiet des U3-Ausbaus für Kindertagesstätten (Betriebsträger, Freie Träger, Elterninitiativen u.s.w.). Der noch nicht verfügte Gesamtbetrag in 2009 von **1.963.443,34 EUR** (abzgl. Verbindlichkeiten: 1.842.478,40 EUR), setzt sich aus Komplementärmitteln und umgebuchten Landesmitteln zusammen.

Noch verfügbare Mittel 2009 sind durch Anträge von Dritten bereits gebunden. Die Auszahlung der Mittel erfolgt in Abhängigkeit vom Baufortschritt in den Kindertagesstätten. Somit kommt es zwangsläufig zu Verschiebungen, die eine Übertragung der Mittel notwendig machen.

Nicht verausgabtes Budget 2009: 2.000 TEUR

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Verfügbar 2009	22.931.411,18	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	11.515.170,94	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	581.339,42	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-10.834.900,82	EUR
<p>Zum Jahreswechsel 2009/2010 standen den o. a. Minderausgaben in Höhe von 10.834.900,82 EUR Aufträge in Höhe von 6.225.729,79 EUR gegenüber, d. h. die Maßnahmen verliefen weitestgehend planmäßig, konnten jedoch zahlungsmäßig nicht abgewickelt werden. Die Zahlungsabwicklung ist in diesem Fall abhängig von der Rechnungsstellung der Baufirmen. Darüber hinaus haben folgende Sachverhalte zu den Minderausgaben geführt:</p>		
<p>1. Bei den nachstehend genannten Maßnahmen stehen zum Teil noch Beschlüsse der Ratsgremien aus, so dass die geplanten Auszahlungen noch nicht vorgenommen werden konnten:</p>		
5E.660009	Mittelweg	Minderausgabe: 1.000.000,00 EUR
5E.660017	Schlesiendamm	Minderausgabe: 250.000,00 EUR
5E.660021	Okerbrücke Leiferde	Minderausgabe: 50.000,00 EUR
5S.660029	Regio-Stadtbahn	Minderausgabe: 160.035,97 EUR
Summe		1.460.035,97 EUR
<p>2. Bei den folgenden Maßnahmen werden die Zahlungen auf Anforderung der bauausführenden Firmen geleistet. In 2009 haben die Unternehmen die veranschlagten Finanzmittel jedoch nicht vollständig abgerufen. Aus diesem Grund ergaben sich folgende Minderausgaben:</p>		
5E.660006	Großer Schafkamp	Minderausgabe: 17.548,73 EUR
5E.660008	AS Rünigen-Süd	Minderausgabe: 509.872,55 EUR
5E.660038	Celler Straße/Weißes Roß	Minderausgabe : 90.000,00 EUR
Summe		617.421,38 EUR
<p>3. Nicht vorhersehbare Insolvenzen, die Einschaltung der Vergabekammer sowie sonstige Bauverzögerungen haben bei den folgenden genannten Maßnahmen dazu geführt, dass teilweise erhebliche Haushaltsausgaberreste entstanden sind:</p>		
5E.660007	Brücke Fallersleber Tor	Minderausgabe: 1.291.950,76 EUR
5E.660032	Fallersleber Straße	Minderausgabe: 1.927.270,93 EUR
5E.660039	Radweg Bevenrode/Bechtsb.	Minderausgabe: 247.108,80 EUR
5E.660042	Radweg Broitzem/Stiddien	Minderausgabe: 279.128,53 EUR
Summe		3.745.459,02 EUR

FB 67 Stadtgrün

FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Verfügbar 2009	5.429.061,43	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.854.038,52	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 3.575.022,91	EUR
<p>Die bereitgestellten Mittel, z. B. bei den Baumaßnahmen Nibelungenplatz, Hauptschulgarten, Volkmarode Ost, Möncheweg, wurden nicht in Anspruch genommen, da zum Teil die notwendigen Beschlüsse erst in 2010 herbeigeführt und die Vergabeverfahren somit erst verspätet erfolgten.</p>		

FB 67 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Verfügbar 2009	5.823.319,13	EUR
abzgl. Ergebnis 2009	1.816.279,48	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2009/2010	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 4.007.039,65	EUR
<p>Die Übertragung der Mittel war erforderlich, da die EU-weite Ausschreibung für große Fahrzeugbeschaffungen zwar vorbereitet war, die Beschaffungen selbst jedoch nicht mehr in 2009 umgesetzt werden konnten. Soweit noch keine Aufträge vorliegen, ist vorgesehen, das Vergabeverfahren in 2010 abzuwickeln.</p>		

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 89 NGO

3.5.1 Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)

lfd. Nr.	Bedarf besteht bei:					Deckung erfolgt durch:				Entscheidung	
	Teil-haushalt	Kostenstelle / PSP-Element/ Finanzstelle	Kostenart / Finanz- position	Bezeichnung (Produkt/Kostenart) (Finanzstelle/Finanzposition)	Betrag (Euro)	Kostenstelle / PSP-Element/ Finanzstelle	Kostenart / Finanz- position	Bezeichnung (Produkt/Kostenart) (Finanzstelle/Finanzposition)	Betrag	vom	durch
1	Verw.- führung	1.11.1115.01	443150 u. a.	Verwaltungsführung/Büromaterial und sonstige Bürodbedarfskosten	1.422,59	1.11.1110.01	445810	Politische Führung/Erstattung an übrige Bereiche	1.422,59	07.01.2010	FBL
2	Ref. 0150	1.11.1135.01	427140	Herstellung der Geschlechter- gerechtigkeit/Veranstaltungen	44,86	1.11.1145.01	429110	Allgem. Service-/Steuerunter- stützung/Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	44,86	16.02.2010	RefL/FBL
3	FB 20	1.11.1160.11	443140	Haushaltsplanung/Controlling/ Systembetreuung/Prüfungs- und Beratungskosten	150.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allg. Zuweisungen/ Umlagen; Schlüsselzuweisungen vom Land	150.000,00	17.02.2009	Rat
4	FB 20	1.11.1165.22	424150	Allgem. Bewirtschaftungs- angelegenheiten/ Straßenausbaubeiträge	1.028.917,20	1.61.6110.01	311110	Steuern, allg. Zuweisungen/ Umlagen; Schlüsselzuweisungen vom Land	1.028.917,20	Beschluss über den Jahresab- schluss 2009	Rat
5	Gesamt	verschiedene	Zeile 13	Personalaufwand	330.300,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allg. Zuweisungen/ Umlagen; Schlüsselzuweisungen vom Land	330.300,00	08.12.2009	Rat
					1.510.684,65				1.510.684,65		

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Mehraufwendungen in Höhe von rund 29,2 Mio. EUR sind durch das Konjunkturpaket II (KP II) begründet. Diese Mehraufwendungen wurden durch Ratsbeschlüsse vom 17. Februar 2009 (Drucksache Nr. 12385/09), 20. Mai 2009 (Drucksache Nr. 12519/09), 22. September 2009 (Drucksache Nr. 12761/09) und 16. Februar 2010 (Drucksache Nr. 13045/10) im Haushaltsjahr 2009 für alle geplanten Maßnahmen des Konjunkturpaketes II überplanmäßig gemäß § 89 NGO bereitgestellt. Die überplanmäßigen Mittel sind in der nachfolgenden Zusammenstellung unter 3.5.2.1 a „Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO – KP II“ ausgewiesen.

Unter 3.5.2.1 b sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO – ohne KP II mit einem Gesamtbetrag von rund 3,3 Mio. EUR zusammengestellt.

Unter 3.5.2.1 c und 3.5.2.1 d sind Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen in Höhe von insgesamt rund 6,1 Mio. EUR, die sich aufgrund der Jahresabschlussstätigkeiten ergeben haben, zusammengefasst. Der Beschluss des Rates hierzu erfolgt durch den Beschluss über die Vorlage zum Jahresabschluss 2009.

3.5.2.1 a Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO - KP II

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	5E.210055	5E.210055.00.500.213	787110	GY HvF Abt. Lehdorf, San. - Bauwerk	2.166.800,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210055.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	541.700,00 1.625.100,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
2.	5E.210070	5E.210070.00.500.213	787110	GS Heidberg, Ganztagsb.- Bauwerk	3.410.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210070.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	963.800,00 2.446.200,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
3.	5E.210071	5E.210071.00.500.213	787110	GS Wenden, Sanierung- Bauwerk	4.250.700,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210071.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	1.062.675,00 3.188.025,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
4.	5E.210072	5E.210072.00.500.213	787110	GS Heinrichstr.,Ganztagsb.- Bauwerk	2.472.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210072.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	634.550,00 1.837.650,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
5.	5E.210073	5E.210073.00.500.213	787110	GS Kralenriede, San.- Bauwerk	1.195.300,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210073.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	298.825,00 896.475,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
6.	5E.210074	5E.210074.00.500.213	787110	Kita Leiferde, San. - Bauwerk	429.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210074.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	107.300,00 321.900,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
7.	5E.210075	5E.210075.00.500.213	787110	Kita Schuntersiedl., San. - Bauwerk	1.300.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210075.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	325.000,00 975.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
8.	5E.210076	5E.210076.00.500.213	787110	JZ Neustadmühle, San. - Bauwerk	780.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210076.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	195.050,00 585.150,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
9.	5E.210077	5E.210077.00.500.213	787110	JZ Rotation, San. - Bauwerk	448.700,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210077.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	112.175,00 336.525,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
10.	5E.210081	5E.210081.00.500.213	787110	Ausstellungsh. f. zeit. Kunst - Bauw.	578.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210081.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	144.500,00 433.500,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
11.	5E.210082	5E.210082.00.500.213	787110	Umb./Neubau Altentagesst. Gliesm. - Bauw	984.900,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210082.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	246.225,00 738.675,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
12.	5E.210084	5E.210084.00.500.213	787110	GY Martino-Katharineum, Erw. - Bauwerk	2.000.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.210084.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	563.200,00 1.436.800,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
13.	5E.210094	5E.210094.00.500.213	787110	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetr., - Bauw.	1.600.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39		Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln	1.600.000,00	16.02.2010	RAT
14.	5E.400009	5E.400009.00.500.413	787230	KPII - BZA Franzisches Feld - Bau	1.705.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.400009.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	426.250,00 1.278.750,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
15.	5E.400010	5E.400010.00.500.413	787230	KPII - Sportanlage Kralenriede - Bau	915.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.400010.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	228.750,00 686.250,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
16.	5S.400038	5S.400038.00.500.213	787230	KPII - Beschaffung interakt. Whiteboards	972.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5S.400038.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	97.200,00 875.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
17.	5S.400039	5S.400039.00.510	787230	KPII - Beschaffung digitale Unter.medien	85.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5S.400039.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	8.500,00 76.500,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
18.	5S.400040	5S.400040.00.500.406	787110	KPII - BBS II Einr. Technologiez.-Ausst.	869.500,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.400040.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	87.500,00 782.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
19.	5E.410003	5E.410003.00.500.214	783110	Einrichtung Schlossmuseum - Techn. Anl	390.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.410003.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	98.000,00 292.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
20.	5E.610002	5E.610002.00.500.613	787310	KPII - Altlastsan. Sibiox - Bauwerk	1.632.200,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5E.610002.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	564.300,00 1.067.900,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
21.	4E.660004	4E.660004.02.505	427115	KPII - Breitbandversorgung-Aufwand	17.800,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39		Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln	17.800,00	16.02.2010	RAT
22.	5S.660059	5S.660059.00.500.663	781710	KPII - Breitbandversorgung - Bauwerk	1.000.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39 5S.660059.00.560	681110	Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln Investitionzuweisung KP II	125.000,00 875.000,00	16.02.2010 16.02.2010	RAT RAT
					29.202.700,00				29.202.700,00		

3.5.2.1 b Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO - ohne KP II

Ifd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	4S.210013	4S.210013.00.505	445526	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	30.200,00	5S.510002.00.510	783120	FB 51:Global -Sachanl. Verw. 51.0	30.200,00	15.01.2010	Dez.II
2.	4S.210013	4S.210013.00.505	421110	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	91.200,00	5S.510002.00.510	783120	FB 51:Global -Sachanl. Verw. 51.0	91.200,00	15.01.2010	Dez.II
3.	4S.210014	4S.210014.00.505	421210	FB 20 Abbrüche Grundvermögen	18.000,00	4S.210028.00.505	421110	Progr San Asbest PCP	18.000,00	17.12.2009	FBL 20
4.	4S210034	4S.210034.00.505	421110	GL 21: Global Instandhaltung Allg. Grundverm	57.400,00	3E.210001	427115	3-Feld-Schulsporthalle	57.400,00	23.11.2009	Dez II
5.	4S.210046	4S.210046.01.505	431510	FB Instandhaltungszuschüsse	75.000,00	5S.200028.00.525	781810	Invest Zuschuss Nibelungen	75.000,00	17.01.2009	Dez. II
6.	5E.200029	5S.200029.03.520	784310	Erwerb von Anteilen der Grundstücksgesellschaft	1.300,00	5S.200025.00.510	783120	Fb 20 Global- Sachanlagen	1.300,00	16.12.2009	FBL 20
7.	5E.210042	5E.210042.00.500.213	787110	Oswald Berkhan Schule	148.000,00	5E.210025.00.500.213	787110	Otto-Bennemann-Schule /Erw Abt. Blasius	148.000,00	04.08.2009	OBM
8.	5E.210056	5E.210056.00.500.213	787110	Kinder u. JZ Lamme/ Neubau	140.000,00	5S.660003.00.510 5E.660004.00.500.663	787210 787210	Fb 66 Global- Sachanl. Gemeinde Str. Rautheim-Südwest/Erschließung - Bauwerk	120.000,00 20.000,00	21.12.2010 21.12.2010	OBM OBM
9.	5E.210058	5E.210058.00.500.213	787110	Kita Volkmarode/Neubau - Bauwerk	85.000,00	4S.210035.01.505 5S.210008.01.510	421110 782110	Klostergang 53a/Sanierung FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	63.400,00 21.600,00	31.08.2009 31.08.2009	Dez. II Dez. II
10.	5S.200019	5S.200019.99.525	781110	Krankenhausumlage	185.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39		Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln	185.000,00	17.02.2009	RAT
11.	5S.200029	5S.200029.02.520	784310	Erwerb von Anteilen der Grundstücksgesellschaft	1.500.000,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39		Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln	1.500.000,00	17.02.2009	RAT
12.	5S.210001	5S.210001.06.511.016	422900	Lessinggymnasium Festwert	78.451,11	5E.210050.00.500.213	787110	Lessinggym. NTW Bereich	78.451,11	12.01.2010	Dez. II
13.	5S.320001	5S.320001.06.515	783125	GVG Sammelprojekt	35.608,49	4S.100004	421110	Global Insth. Rathaus	35.608,49	26.03.2010	FBL 20
14.	5S.320003	5S.320003.06.510	783110	FB 32 Global Sachanlagen Bußg.	14.262,90	4S.100004.00.505	421110	Global Inst. Rathaus	14.262,90	31.03.2010	FBL 32
15.	5S.320003	5S.320003.03.510	783120	FB 32: Global-Sachanl.Straßenverk. (Kassenautom.)	120.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	120.000,00	04.08.2009	OBM
16.	4S.400004	4S.400004.00.505	422120	FB 40: Inst. EDV-Systeme Schulen	15.000,00	4S.100006.02.505	422120	FB 10: Inst. IT/TK	15.000,00	26.05.2009	FBL 40
17.	4S.400017	4S.400017.00.505.403	421270	Global Inst. Sportanlagen	130.000,00	5S.400029.00.500..673	787230	Programm Sanierung von Sportstätten	130.000,00	04.08.2009	OBM
18.	5E.400007	5E.400007.00.500.403	787230	Ern. Hockey-Kunstrasenplatz - Bauwerk	120.310,00	5E.400006.00.525 5S.400029.00.500.403	781810 787230	BTSV Eintracht Hockeyplatz Invest.zusch Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	45.400,00 74.910,00	03.12.2009 03.12.2009	OBM OBM
19.	1.25.2811.14	1.25.2811.14	427140	Einmalige Großprojekte	51.100,00	4S.410002.00.500.213	787110	Kunst im Stadtbild	51.100,00	08.01.2010	Dez. II
20.	5S.410004	5S.410004.00.525	781110	FB 41: Staatstheater	31.500,00	Gesamtfinanzhaushalt Zeile 39		Vorrausichtlicher Stand an Zahlungsmitteln	31.500,00	30.01.2009	Dez. IV
21.	4S.510017	4S.510017.00.505	431810	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg	46.700,00	4S.510017.00.525 4S.510019.01.525	781810 781810	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-werterh.	46.560,00 140,00	23.02.2010 23.02.2010	Dez.V Dez.V
22.	4S.610013	4S.610013.02.505	421150	Herst.Flutmulde/weit. Biotyp - Bau	47.243,58	5S.210008.01.510	782110	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	47.243,58	20.11.2009	Dez. III
23.	4S.660048	4S.660048.08.560	512910	Hannoversche Straße	64.300,00	4S.61009.01.560	502910	Grundl.Stadtentwicklung/Inf.Planung/Projekt	64.300,00	27.01.2010	Dez.II
24.	5E.660047	5E.660047.00.500.663	787210	Petritorbrücke/Neubau - Bauwerk	13.300,00	5S.660021.00.500.663	787210	Brückenerneuerungen-Bauwerk	13.300,00	26.11.2009	FBL 66

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
25.	660-2100	660-2100	459920	Stadtbahnbau	2.300,00	5S.660021.00.500.663	787210	Brückenerneuerung	2.300,00	26.11.2009	FBL 66
26.	4S.670018	4S.670018.01.505	421278	FB 67: Sanierung histor. Friedhöfe GB673	32.744,96	4S.670011.00.505	421110	FB 67: Instandh. Hochbau Crema. BgA	32.744,96	23.12.2009	Dez. III
27.	4S.670009	4S.670009.00.505	421270	FB 67: Instandhaltungen Kleingartenwesen	66.800,00	1.51.5111.01 1.61.6110.01	437310 311110	Grundl. Stadtentwicklung/Inf. Planung7Projekt. Steuern, allgem. Zuweis./Umlagen	20.200,00 46.600,00	26.02.2010 26.02.2010	Dez. II Dez. II
28.	5E.670015	5E.670015.00.500.673	787230	Lammer Busch-West -Bauwerk	54.000,00	5E.670002.00.500.673	787230	Sportanl. Lamme/Neubau 2.BA-Bauw.	54.000,00	03.02.2010	Dez. II
29.	5E.670020	5E.670020.00.500.673	787230	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	6.800,00	5S.670015.00.500.673	787230	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	6.800,00	12.11.2009	FBL 67
30.	5E.670029	5E.670029.00.500.673	787230	FB 67: Glesmaroder Straße 70 (AG)-B	28.600,00	5S.670015.00.500.673	787230	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	28.600,00	13.11.2009	FBL 67
31.	5S.670029	5S.670029.00.500.673	787230	FB 67: Grundschulen - Bauwerk	22.100,00	5E.210008.00.500.213 4S.210034.00.505	787110 421110	GS Comeniusstr./Einr. Ganztagsbetr.-Bauw. FB 20: Global Instand. Allgem. Grundvern.	15.900,00 6.200,00	18.11.2009 20.11.2009	FBL 67 FBL 67
					3.312.221,04				3.312.221,04		

**3.5.2.1 c Genehmigung durch Beschluss über den Jahresabschluss 2009 - Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO - Straßen-
ausbaubeiträge (siehe auch EH)**

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1.	1.11.1165.22	1.11.1165.22	424150	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	529.517,20	5S.200021.00.500.203	787210	Gewerbepark Waller See	529.517,20		siehe Liste EH
2.	1.11.1165.22	1.11.1165.22	424150	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	499.400,00	5S.210008.02.510	782120	FB 20: Global-Erschließ. -/Str.	499.400,00		siehe Liste EH
					1.028.917,20				1.028.917,20		

3.5.2.1 d Genehmigung durch Beschluss über den Jahresabschluss 2009 - Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
1	4S.100005	4S.100005.00.510	422140	MP: FB 10 Global- IT	401.904,00	4S.100005	783120	MP: FB 10 Global- IT	401.904,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
2	4E.210025	4E.210025.00.505	421110	RS Maschstraße/Sanierung	28.749,59	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	28.749,59	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
3	4E.210028	4E.210028.00.505	421110	GY Martino-Katharineum/Sanierung	162.938,51	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	162.938,51	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
4	4E.210030	4E.210030.00.505	421110	GY Neue Oberschule/Sanierung	9.459,01	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	9.459,01	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
5	4E.210034	4E.210034.00.505	421110	Otto-Bennemann-Schule (Abt. Blasiusstr.)	1.347,91	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	1.347,91	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
6	4E.210035	4E.210035.00.505	421110	Otto-Bennemann-Schule (Abt. Alte Waage)	70.000,00	5E.210012.00.500.213	787110	SZ Heidberg / Erneuerung - Bauwerk	70.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
7	4E.210046	4E.210046.00.505	421110	ABC-Halle/Umbau (Naumburgstr.) Bauwerk	1.809,64	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	1.809,64	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
8	4E.210053	4E.210053.00.505.217	445526	GS Gliesmarode / Sanierung -PK	1.615,86	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	1.615,86	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
9	4E.210056	4E.210056.00.505.213	422900	VG FB 65	28.941,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	28.941,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
10	4E.210057	4E.210057.02.505	422900	VG FB 65	56.581,22	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	56.581,22	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
11	4E.210058	4E.210058.02.505	422900 422210	VG FB 65	5.105,62 4.433,71	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	9.539,33	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
12	4E.210067	4E.210067.01.505	427190	Aufwand Städtisches Museum / Umbau	188.963,67	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	188.963,67	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
13	4S.200002	4S.200002.01.505	445210	MP Waller See	404.317,00	5S.200021	787210	Gewerbepark Waller See	404.317,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
14	4S.210001	4S.210001.00.505	422140	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-0100)	1.539,31	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	1.539,31	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
15	4S.210018	4S.210018.00.505	445526	Feuerwehrhauptwache/Sanierung Be- und En	5.497,24	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	5.497,24	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
16	4S210034	4S.210034.00.505	421110	GL 21: Global Instandhaltung Allg. Grundverm	259.000,00	5S.210008	782110	FB 20: Global-Ankauf von Grundst.	259.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
17	4S.210048	4S.210048.01.505	422210	Aufw. Kita Volkmarode (ohne Festw.)	1.874,96	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	1.874,96	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
18	4S.210048	4S.210048.01.505	422210	Aufw. Kita Volkmarode (ohne Festw.)	17.182,87	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	17.182,87	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
19	4S.210054	4S.210054.01.505	422210	VG FB 65	959,33	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	959,33	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
20	5E.210006	5E.210006.00.500.217	787110	GS Heidberg/Mehrzweckh., Neubau-PK	3.251,01	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	3.251,01	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
21	5E.210012	5E.210012.00.500.213	787110	SZ Heidberg/Erneuerung - Bauwerk	135.973,38	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	135.973,38	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
22	5E.210015	5E.210015.00.500.213	787110	SZ Volkmarode/Ganztagsbetrieb - Bauwerk	398,77	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	398,77	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
23	5E.210018	5E.210018.00.500.213	787110	GY Raabeschule(Abt.Stöckheim)/San.-Bau	91.734,01	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	91.734,01	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
24	5E.210040	5E.210040.00.500.214	787340	Rathaus-Altbau/Brandmeldeanlage-techn.A	3.429,51	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	3.429,51	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
25	5E.210043	5E.210043.00.500.213	787110	Naumburgstr. 23/Musikübungs- -Bauwerk	3.308,89	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	3.308,89	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
26	5E.210054	5E.210054.00.500.217	787110	Joh.-Selenka-Sch DG-Ausbau HOA-Leistung	19.521,57	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	19.521,57	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat

Ifd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme		Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
						Kostenart/ Finanzposition				vom	durch
27.	5E.210061	5E.210061.00.500.213	787110	Städt. Musikschule/Schallschutzmaßn.-Bau	2.839,34	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	2.839,34	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
28.	5E.210066	5E.210066.00.500.213	787110	GS Querum / Erweiterung - Bau	1.613,80	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	1.613,80	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
29.	5E.210083	5E.210083.00.500.213	787110	W.-Br.-Gesamtschule/Brandmeldeanl.	14.416,33	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	14.416,33	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
30.	5S.200019	5S.200019.99.525	781110	Krankenhausumlage	185.200,00	5S.200025 5S.200022 5S.210008	783120 781510 782110	FB 20 Global Sachanlagen FB 20 Globalzuschuss an FB 65 FB 20 Global- Ankauf von Grundstücken	118.000,00 25.000,00 42.200,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat Rat Rat
31.	5S.210001	5S.210001.08.511.007	427190	FB 20: Oswald-Berkhan-S,- Festwertk.	6.982,45	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	6.982,45	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
32.	5S.210001	5S.210001.08.511.007	422900	FB 20 Oswald-Berkhan-S- FW	116.171,36	5E.210042.00.500.216	787110	Osw. Berkh. Schule Erweiterung - Ausst	116.171,36	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
33.	5S.210001	5S.210001.01.511.029 5S.210001.06.511.020 5S.210001.01.511.021 5S.210001.06.511.023 5S.210001.09.511.016 5S.210001.01.511.020 5S.210001.09.511.010 5S.210001.01.511.032 5S.210001.01.511.026 5S.210001.01.511.003 5S.210001.09.511.008 5S.210001.06.511.013 5S.210001.06.511.007	422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900 422900	FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW FB 20 Sammelk. FW	7.912,01 6.680,42 7.016,05 22.012,72 633,31 674,11 5.196,68 11.335,34 24.641,83 1.273,77 11.194,21 19.915,84 102.173,93	4S.400009.01.505 4S.400009.01.505 4S.400006.00.505 5E.210062.00.500.213 4S.400009.01.505 4S.400006.00.505 4S.400006.00.505 5E.210066.00.500.213 5E.210007.00.500.213 1.61.6110.01 1.61.6110.01 1.61.6110.01 1.61.6110.01	421110 421110 422120 787110 421110 422120 422120 787110 787110 311110 311110 311110 311110	Global Inst. Schulen Global Inst. Schulen Inst. MEP Schulen Neue Oberschule NTW-Bereich Global Inst. Schulen Inst. MEP Schulen Inst. MEP Schulen GS Querum Erweiterung GS Lamme Einfeldsporthalle Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	7.912,01 6.680,42 7.016,05 22.012,72 633,31 674,11 5.196,68 11.335,34 24.641,83 1.273,77 11.194,21 19.915,84 102.173,93	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat Rat
34.	4S.370006	4S.370006.01.505	421110	FB 37: ABC-Fähigkeit Instandhaltung	20.000,00	5S.370016.00.510	783125	ABC-Fähigkeit / Basisausstattung	20.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
35.	5S.370008	5S.370008.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermöge	80.000,00	5S.370010.00.500.006	783120	FB 37: Beschaff. v. Spezialfa	80.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
36.	5S.370008	5S.370008.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermöge	43.250,93	5S.370007.00.500.006	783120	FB 37: Beschaff. v. Spezialfa	43.250,93	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
37.	5S.370011	4S.370011.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	3.304,54	5S.370013.00.510	783120	FB 37: Global-Sachanl. Katast	3.304,54	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
38.	5S.370011	4S.370011.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	7.626,75	4S.370011.00.511	783120	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	7.626,75	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
39.	5S.410001	5S.410001.00.515	783125	FB 41: GVG-Kulturinstitut (410-0100)	5.000,00	1.25.2720.03	332110	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	5.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
40.	5S.410001	5S.410001.06.515	783125	FB 41: GVG-Kulturinstitut (410-0100)	34.000,00	1.25.2720.03	332110	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	34.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
41.	050-3000	050-3000	443110	Büro für Migration	80,92	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: Global-Sachanl.	80,92	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
42.	1.36.3630.10.01	1.36.3630.10.01	348810	Sonstige betreute Wohnformen	30.661,72	4S.510002.00.505 5S.510004.00.515	421110 783125	FB 51: Instandhaltungen Jugen FB 51:GVG-Sammelproj. Jugendw	15.661,72 15.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat Rat
43.	4S.510005	4S.510005.00.505	422110	FB 51: Instandh. Betriebstr.	1.934,94	5S.510026.00.500.513	787310	FB 51:Glob.-Sach.Betri.Kitas	1.934,94	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
44.	4S.510017	4S.510017.00.505	431810	FB 51:Invest.Global-Invest.Zusch.fr.Träg	3.680,00	5S.510019.00.525	781810	FB 51: Global- Invest.Zusch.fr.Träg	3.680,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
45.	4S.510018	4S.510018.01.505	421110	Proj .U3/Einr.Krippenpl. - Aufwand	250.800,00	4S.510018	781810	Proj .U3/Einr.Krippenpl. - Aufwand	250.800,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat

lfd. Nr.	Bedarfsprojekt	Maßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Deckungsmaßnahme	Kostenart/ Finanzposition	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Entscheidung	
										vom	durch
46.	4S.510019	4S.510019.02.505	431810	FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-Aufwand	343.500,00	4S.510019	781710	FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-Aufwand	343.500,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
47.	5S.510001	5S.510001.00.515	783125	FB 51: GVG-Sammelprojekt	2.420,71	4S.510016.02.560	314010	Mischprojekt LOS - nicht werterhöhend	2.420,71	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
48.	3S.610001	3S.610001.02.595	427115	FB 61:MP - SanGeb. westl. Ringgeb.	261.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	261.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
49.	4E.610003 4E.610003	4E.610003.02.505 4E.610003.02.511	421210/427190 422900	Riddagshausen/"Natur erleben" - Instandh Riddagshausen/"Natur erleben" - Festwert	18.000,00 157.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	175.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
50.	4S.610009	4S.610009.01.505	427115	FB 61:SanGeb. westl. Ringgeb.-sonst. K.	68.500,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	68.500,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
51.	4S.610018	4S.610018.01.505	427190	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonst. K.	109.500,00	4S.610018	787210	FB 61:Soziale Stadt-EFRE-sonst. K.	109.500,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
52.	4E.660005	4E.660005.00.505.663	421210	Wegweisung Radverkehr - Bauwerk	131.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	131.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
53.	4E.660006	4E.660006.00.505	445710	FB 66: Rückzahlung Regio-Stadtbahn (ECE)	400.000,00	1.61.6110.01	311110	Steuern, allgem.Zuweisungen/Umlagen	400.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
54.	4S.660011	4S660011.00.505	421210	FB 66: Betr. /Unterh. von Ing.	25.000,00	5S.660021	787210	Brückenerneuerungen - Bauwerk	25.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
55.	4S.660012	4S.660012.02.505.663	421210	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	80.000,00	4S.660012.01.500.663	787210	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	80.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
56.	4S.660012	4S.660012.02.505.663	421210	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	393.000,00	4S.660012.02.500.663	787210	Radwege/Neubau Bau-werteh.	393.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
57.	3E.670100	3E.670100.00.595	427115	EKZ Heidberg	22.500,00	5E.660056.00.500.669	787210	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	22.500,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
58.	5S.670052	5S.670052.01.511	422900	FB 67: Baumaßn. Stadtwald - Festwert	75.000,00	5S.670013.00.500.673	787230	Wanderwege / Grünzüge / Fortsetzung	75.000,00	Beschluss über den Jahresabschluss 2009	Rat
					5.024.481,60				5.024.481,60		

3.5.2.1 e Erläuterungen der Zusammenstellungen 3.5.2.1 c und 3.5.2.1 d

In den Tabellen zu 3.5.2.1 c und zu 3.5.2.1 d sind die Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 1 NGO dargestellt worden, die sich aufgrund der Jahresabschlussstätigkeiten ergeben haben und für die der Beschluss des Rates im Rahmen der Vorlage des Jahresabschlusses 2009 erfolgt. Die sich so ergebenden Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen sowie die gewählte Vorgehensweise werden wie folgt begründet:

Im Jahre 2009 ist es zu Verschiebungen zwischen Aufwands- und Investitionsprojekten gekommen. Dies kann immer wieder vorkommen, wenn sich entgegen der Erkenntnisse zur Planung in der Haushaltsausführung herausstellt, dass es sich statt einer Investition (=Auszahlung) um eine Instandhaltungsmaßnahme (=Aufwand) handelt oder umgekehrt. In 2008 hatten sich derartige Verschiebungen ebenfalls ergeben, die sich jedoch jeweils in die eine oder andere Richtung die Waage gehalten haben.

Im Jahr 2009 fanden dagegen im Verhältnis zu 2008 weitaus mehr Verschiebungen von Investitionen zu Aufwandspositionen statt, welche u.a. darin begründet sind, dass die Fachbereiche / Referate mehr Erfahrung mit der kaufmännischen Buchführung und somit bei der richtigen Einordnung in Investitionen und Aufwandspositionen gesammelt haben. Die bisher sehr pauschalen Planansätze für Investitionen werden in den zukünftigen Haushaltsplanungen differenzierter zu betrachten sein, so dass sich der Umfang der Verschiebungen reduzieren wird.

Unterjährig erfolgte in den Jahren 2008 und 2009 die Umsetzung der Investitionsmittel zur Aufwandsposition im Rahmen der Bewirtschaftungsregelungen. Im Finanzhaushalt ergab sich durch die Mittelverschiebungen kein zusätzlicher Finanzmittelbedarf, da die Mehrauszahlung im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit durch die Einsparung in der Investitionstätigkeit gedeckt wurde. Im Ergebnishaushalt fehlte jedoch zunächst für die zusätzlichen Mittel die entsprechende Deckung durch eine andere Aufwandsposition.

Letztendlich gab es in 2009 weitaus mehr Verschiebungen von Investitionen in den Aufwand als umgekehrt, so dass sich in der zweiten Jahreshälfte ein Deckungsbedarf im Ergebnishaushalt zeigte. In der zweiten Jahreshälfte wurde aufgrund dieser Entwicklung beim FB 20 die Vorgehensweise inhaltlich als auch technisch so angepasst, dass alle Anträge auf Verschiebungen von Investitionsmitteln in Aufwandsmittel als überplanmäßige / außerplanmäßige Anträge gewertet wurden. Deckungsmittel standen bei den Mehrerträgen aus dem Finanzausgleich ausreichend zur Verfügung.

Da bis zum Jahresende noch mit weiteren Verschiebungen zu rechnen war, wurde vorgesehen, den Beschluss über diese über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen und ihre Deckung durch Mehrerträge beim Finanzausgleich sowie alle weiteren sich noch durch den Jahresabschluss ergebenden über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen mit dem Beschluss des Rates über die Vorlage zum Jahresabschluss 2009 einzuholen. Insgesamt handelt es sich hierbei um eine Summe von **6.053.398,80 EUR** (inkl. außerplanmäßiger Aufwand für Straßenausbaubeiträge des FB 20).

3.5.2.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 89 Abs. 2 NGO (Haushaltsvorgriff)

lfd. Nr.	Projekt	Maßnahme	Bezeichnung		Betrag - Euro -	Entscheidung	
						durch	am
1	5E.210007	5E.210007.00.500.213	787110	GS Lamme/Einfeldsporthalle,Neubau-Bauw.	100.000,00	EStR	29.06.2009
2	5E.210035	5E.210035.00.500.213	787110	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	118.000,00	OBM	30.06.2009
3	5E.210036	5E.210036.00.500.213	787110	GS Diesterwegstraße/Sanierung - Bauwerk	136.000,00	OBM	24.07.2009
4	5E.210057	5E.210057.00.500.213	787110	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	149.000,00	OBM	13.07.2009
5	5E.210057	5E.210057.00.500.213	787110	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauwerk	200.000,00	Rat	22.09.2009
6	5E.210058	5E.210058.00.500.213	787110	Kita Volkmarode/Neubau - Bauwerk	303.000,00	Rat	22.09.2009
7	5E.400008	5E.400008.00.525	781810	Hockey-Kunstrasenplatz MTV (I)	175.000,00	Rat	20.05.2009
Summe:					1.181.000,00		

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehrauszahlungen - Euro -
FB 10	401.904,00
FB 20	28.116.285,40
FB 32	169.871,39
FB 37	154.182,22
FB 40	4.987.010,00
FB 41	511.600,00
Ref. 0500	80,92
FB 51	679.697,37
FB 61	2.293.443,58
FB 66	2.126.700,00
FB 67	308.544,96
Summe:	39.749.319,84

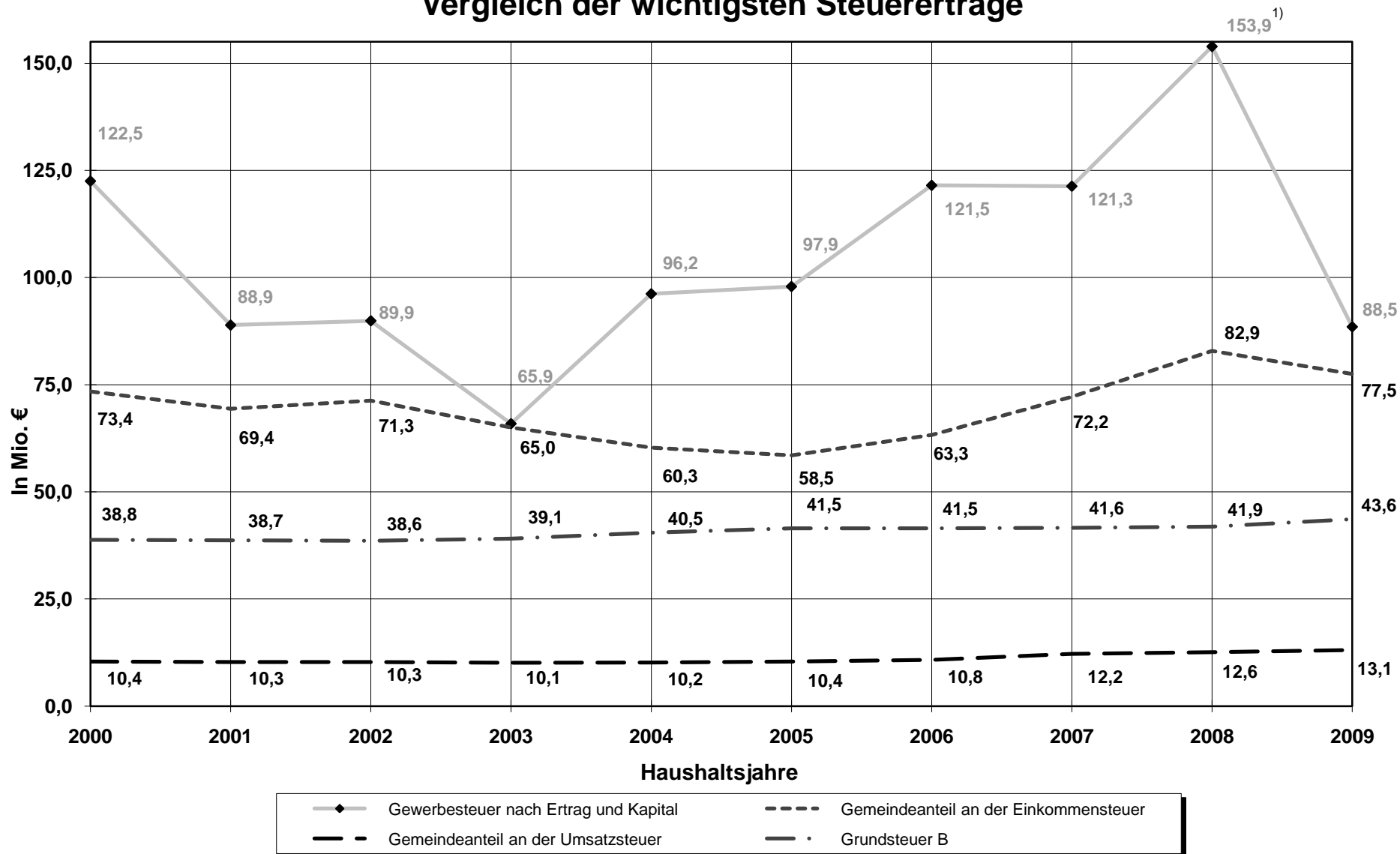
3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2009, Ergebnis 2009)

Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	190.000,00	172.033,58	- 17.966,42	- 9,46
Grundsteuer B	42.300.000,00	43.622.082,85	+ 1.322.082,85	+ 3,13
Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital	133.000.000,00	88.447.022,39	- 44.552.977,61	- 33,50
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	82.000.000,00	77.533.966,00	- 4.466.034,00	- 5,45
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.017.500,00	13.145.566,00	+ 128.066,00	+ 0,98
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	1.650.000,00	1.749.728,10	+ 99.728,10	+ 6,04
Hundesteuer	850.000,00	1.027.239,58	+ 177.239,58	+ 20,85
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Steuern	273.007.500,00	225.697.638,50	- 47.309.861,50	- 17,33
Ausgleichsleistungen des Landes	7.304.600,00	7.415.187,48	+ 110.587,48	+ 1,51
Gesamtsumme	280.312.100,00	233.112.825,98	- 47.199.274,02	- 16,84

nachrichtlich:

Gewerbsteuerumlage	19.802.300,00	13.320.773,00	- 6.481.527,00	- 32,73
--------------------	---------------	---------------	----------------	---------

Vergleich der wichtigsten Steuererträge



¹⁾ Bereinigt um die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 26,5 Mio. Euro aufgrund angefochtener Gewerbesteuer-Messbescheide

3.7 Aufwendungen für aktives Personal

Art des Personalaufwands ¹⁾	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ weniger / - mehr	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	43.576.042,00	43.434.712,45	+ 141.329,55	+ 0,3
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	60.398.946,00	60.955.511,71	- 556.565,71	- 0,9
4018 ABM-Kräfte	375.000,00	143.307,14	+ 231.692,86	+ 61,8
4019 Beschäftigungsentgelte	394.800,00	573.472,96	- 178.672,96	- 45,3
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	4.940.277,00	5.395.584,63	- 455.307,63	- 9,2
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	7.000,00	4.979,17	+ 2.020,83	+ 28,9
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	180.000,00	213.462,68	- 33.462,68	- 18,6
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	12.229.260,00	12.384.440,42	- 155.180,42	- 1,3
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	200,00	373,29	- 173,29	- 86,6
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	2.346.800,00	2.446.027,32	- 99.227,32	- 4,2
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	9.861.418,00	15.546.114,00	- 5.684.696,00	- 57,6
4061 Rückstellungen für Beihilfen	3.356.463,00		+ 3.356.463,00	+ 100,0
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	200.000,00	167.141,82	+ 367.141,82	+ 183,6
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte		268.294,51	- 268.294,51	
4081 Deckungsreserven	637.800,00		+ 637.800,00	+ 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal	138.504.006,00	141.199.138,46	- 2.695.132,46	- 1,9

¹⁾ Die vierstelligen Zahlen entsprechen den ersten vier Stellen der Sachkonten der Stadt auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens für Niedersachsen.

3.8 Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 GemHKVO geregelt. Zu den Ermächtigungen zählen auch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sowie zweckgebundene Erträge und Einzahlungen.

3.8.1 Ergebnishaushalt ohne Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **2.496.885,54 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	0,00
Verwaltungsführung	21.790,69
FB 01 Zentrale Steuerung	10.000,00
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	40.000,00
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	0,00
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00
Personalvertretung	0,00
FB 10 Zentrale Dienste	6.525,00
FB 20 Finanzen	1.430.786,25
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	8.168,55
FB 37 Feuerwehr	0,00
FB 40 Schule und Sport	136.255,79
FB 41 Kultur	116.550,00
Ref. 0500 Sozialreferat	13.382,93
FB 50 Soziales und Gesundheit	2.479,63
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	0,00
Ref. 0600 Baureferat	0,00
Ref. 0630 Baurecht	0,00
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	648.352,87
FB 66 Tiefbau und Verkehr	38.093,83
FB 67 Stadtgrün	0,00
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	24.500,00
Stabsst. 0810 für öffentliche Betriebe	0,00
Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
Summe	2.496.885,54

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

Teilhaushalt FB 20

760.410,00 EUR

Es handelt sich hierbei um nicht verwendete Finanzmittel für Prüfungs- und Beratungskosten im Zusammenhang mit dem PPP-Projekt. Diese Finanzmittel werden für Beratungsleistungen in 2010 benötigt.

3.8.1 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für Ordentliche Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **5.098.400,40 EUR** gebildet (inkl. 17.800 EUR aus dem KP II).

Die Höhe der gebildeten Haushaltsausgabereste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Festwerten) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **56.583.322,34 EUR** gebildet. (inkl. 19.988.665,81 EUR aus dem KP II)

Die Höhe der gebildeten Haushaltsausgabereste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist in jedem Einzelfall kritisch geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsausgabereste notwendigerweise gebildet werden mussten. Soweit die Fortführung bereits begonnener Investitionsvorhaben durch die Veranschlagung im Haushaltsjahr 2010 sichergestellt ist, wurde von der Übertragung von Haushaltsmitteln aus 2009 abgesehen bzw. Haushaltsausgabereste in wesentlich geringerem Umfang gebildet als dies nach § 20 Abs. 2 GemHKVO möglich gewesen wäre. Nicht gebildete Haushaltsreste wurden bei Bedarf in den Folgejahren im Investitionsprogramm neu veranschlagt.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden im Haushaltsjahr 2009 die in der nachfolgenden Aufstellung nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsausgabereste gebildet und in das Haushaltsjahr 2010 vorgetragen.

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
----	-------------	-------------	-----------	--------------------------

a) Haushaltsreste für Projekte außerhalb des Konjunkturpaketes II

Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat./Wah)	783120	1.477,98
Summe Ref 0120				1.477,98
FB 10	4E.100002.00.505	Rathaus-Altbau/Fassadensanierung	421110	96.496,19
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachan.	783120	644.311,78
FB 10	4S.100005.01.515	ALT FB 10: Programm -IT- Sachanl.-	783125	377.228,74
FB 10	5E.100002.00.520	FB 10: Aufstockung Versorgungsrück.	785310	32.064,23
FB 10	5E.100003.00.500.103	Austausch TK-System - Bauwerk	787330	70.188,00
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt	783125	969,85
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt	783125	1.856,40
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT-Bauproj.	787320/787330	249.477,17
Summe FB 10				1.472.592,36
FB 20	4E.210001.00.505	Feuerwehrhauptwache/Dachsanierung	421110	47.548,24
FB 20	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	7.938,97
FB 20	4E.210005.00.505	GS Klint/Sanierung	421110	95.111,64
FB 20	4E.210008.00.505	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	64.426,76
FB 20	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	31.950,03
FB 20	4E.210011.00.505	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	167.021,40
FB 20	4E.210013.00.505	GS Hondelage/Sanierung	421110	33.342,24
FB 20	4E.210015.00.505	GS Lehndorf-Siedlung/Sanierung	421110	168.532,23
FB 20	4E.210016.00.505	GS Waggun/Sanierung	421110	21.509,92
FB 20	4E.210017.00.505	GS Kralenriede/Sanierung	421110	107.916,31
FB 20	4E.210021.00.505	GS/HS Pestalozzistraße/Sanierung	421110	45.505,09
FB 20	4E.210022.00.505	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	73.825,37
FB 20	4E.210023.00.505	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	166.856,18
FB 20	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	0,00
FB 20	4E.210027.00.505	GY H.-v.-Fallersleben-Schule/Sanierung	421110	181.603,06
FB 20	4E.210031.00.505	Lessinggymnasium Wenden/Sanierung	421110	87.698,58
FB 20	4E.210032.00.505	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	51.594,75
FB 20	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	72.940,74
FB 20	4E.210038.00.505	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Sanierung	421110	105.281,61
FB 20	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	51.845,91
FB 20	4E.210043.00.505	GY Ricarda-Huch-Schule/Sanierung	421110	31.300,00
FB 20	4E.210044.00.505	GS Lindenbergersiedlung/Sanierung	421110	52.541,24
FB 20	4E.210045.00.505	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	76.860,80
FB 20	4E.210052.00.505.213	IGS Franzches Feld / Sanierung	421110	25.520,53
FB 20	4E.210052.00.505.217	IGS Franzches Feld / Sanierung	421110	2.374,90
FB 20	4E.210054.00.505	An der Martinikirche/Sanierung	421110	140.000,00
FB 20	4E.210055.00.505	Kita Prinzenpark/Sanierung	421110	137.930,43
FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	19.710,69
FB 20	4E.210057.02.505	GS Klint/Ganztagsbetrieb	421110	65.097,00
FB 20	4E.210058.02.505	GS Diesterwegstr.	421110	389.164,21
FB 20	4E.210059.99.500.213	Eintrachtstadion/Ausb. u. Moder.-w.	787110	2.955.500,09
FB 20	4S.210016.00.505	FB 20:Global-Instand. Berufsfeuerwehr	421110	32.291,20
FB 20	4S.210022.00.505	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	17.326,76
FB 20	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	45.232,77
FB 20	4S.210028.00.505	FB 20:Progr.Inst. Asbest-,PCP- u.ä	421110	17.656,91
FB 20	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.	421110	168.197,93
FB 20	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser B	421110	77.775,65
FB 20	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grund.	421110	267.284,09
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/S.	421110	455.016,68
FB 20	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./N.	421110	56.782,51
FB 20	4S.210054.01.500.213	GS Heinrichstr../Ganztag-Bauwerk	787110	9.269,51
FB 20	4S.210054.01.505	GS Heinrichstr../Ganztag-Bauwerk	421110	9.233,37
FB 20	5E.200046.01.525	Flughafenerweiterung 50 Jahre ND	781510	1.000.000,00
FB 20	5E.200046.02.525	Flughafenerweiterung 25 Jahre ND	781510	1.000.000,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 20	5E.200047.00.500.203	FB 20:Gewerbefl. Flughafen/Erschl.	787210	1.200.000,00
FB 20	5E.210004.00.500.213	Katastrophenschutz. Erweiterung-Bau	787110	174.734,59
FB 20	5E.210005.00.500.213	Rettungsdienstgebäude/Neubau - Bau	787110	3.152,14
FB 20	5E.210007.00.500.213	GS Lamme/Einfeldsporthalle,Neubau	787110	49.597,15
FB 20	5E.210010.00.500.213	GS Bürgerstr./Einr. Ganztagsbetrieb	787110	117,48
FB 20	5E.210012.00.500.213	SZ Heidberg/Erneuerung - Bauwerk	787110	0,00
FB 20	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rüningen/Erneuerung - Bauwerk	787110	28.951,77
FB 20	5E.210016.00.500.213	GY Schulsport. Beethovenstr./behin.	787110	98.700,00
FB 20	5E.210019.00.500.213	GY Gaußschule/Rückbau ehem. Archiv	787110	354,67
FB 20	5E.210021.00.500.213	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	111.385,23
FB 20	5E.210022.00.500.213	Wilhelm-Gymn./NTW-Bereich u. Aula	787110	85.122,09
FB 20	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung	787110	55.120,82
FB 20	5E.210024.00.500.213	BBS II (Salzdahlumer Str.)/Sanierung	787110	115.663,44
FB 20	5E.210025.00.500.213	Otto-Bennemann-Schule/Erw. Abt. Bl.	787110	70.340,57
FB 20	5E.210026.00.500.213	Steintorwall 15/Umbau,Ausstellungs.	787110	8.979,28
FB 20	5E.210027.00.500.213	Städtisches Museum/Umbau - Bauwerk	787110	1.031.427,79
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	591.000,00
FB 20	5E.210030.00.500.213	Kinder-u.Jugendzentr. Selam/Ersatz	787110	3.146,30
FB 20	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bau	787110	1.400,00
FB 20	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	85.459,80
FB 20	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	27.229,75
FB 20	5E.210034.00.500.213	GS Röhme u.Astrid-Lindgren-Sch./Sa.	787110	26.014,50
FB 20	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	14.793,65
FB 20	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	9.381,95
FB 20	5E.210041.00.500.213	FwH Wenden/Ersatzbau - Bauwerk	787110	8.100,00
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung	787110	424.368,99
FB 20	5E.210045.00.500.215	GS Rheinring/Schulsport. -Außen.	787110	335.312,28
FB 20	5E.210048.01.500.213	Grundschule /Kita Lammer Busch-Bau	787110	56.834,56
FB 20	5E.210050.00.500.213	Lessinggymnasium NTW-Bereich - Bau	787110	285.743,68
FB 20	5E.210051.00.500.213	Bauhof Ludwigstr. / Neubau - BW	787110	88.903,14
FB 20	5E.210053.00.500.213	Schul- und Bürgerg. Dowesee Errich.	787110	15.615,37
FB 20	5E.210056.00.500.213	Kinder u. Jugendzentrum Lamme/Bauw.	787110	231.041,19
FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauw.	787110	15.886,66
FB 20	5E.210058.00.500.213	Kita Volkmarode/Neubau - Bauwerk	787110	157.153,85
FB 20	5E.210062.00.500.213	Neue Oberschule/NTW-Bereich Bauwerk	787110	2.469,11
FB 20	5E.210066.00.500.213	GS Querum / Erweiterung - Bau	787110	0,00
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/Neubau - Bauwerk	787110	536.200,97
FB 20	5E.210069.00.500.213	Landesverb. Gartenfreunde - Bauwerk	781810	200.000,00
FB 20	5S.200022.99.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	2.323,09
FB 20	5S.200029.03.520	Erwerb von Anteilen der Metropolre.	784310	1.300,00
FB 20	5S.210001.06.511.016	FB 20: GY LessingW-Heideblick 20	422900	78.451,11
FB 20	5S.210004.00.500.009	FB 20-2009: Global-Baumaßnahmen 09	787110	90.468,32
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	782110	550.000,00
FB 20	5S.210008.02.510	FB 20: Global-Erschließ.-/Str.-Aus.	782120	110.000,00
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	782110	501.790,78
FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb, Einri.	787110	756.162,53
Summe FB 20				16.874.714,90
FB 32	5S.320001.02.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-2000)	783125	890,77
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	5.695,02
FB 32	5S.320003.02.510	FB 32: Global-Sachanl.Bußgeldabt.	783120	34.237,10
FB 32	5S.320003.03.510	FB 32: Global-Sachanl.Straßenverk.	783110	120.000,00
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	787210	29.500,00
Summe FB 32				190.322,89

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	30.000,00
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz.	783120	6.504,56
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	154.536,27
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz.	783120	588.356,07
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	783120	8.747,44
Summe FB 37				788.144,34
FB 40	4S.400021.01	FB 40:Mischpj. n. werterh.	421110	76.254,98
FB 40	5E.400001.00.510	FB 40: Einricht. Elektroniklabor	787340	1.096,06
FB 40	5E.400002.00.510	FB 40:Steuer-u.Regelungstechn. Tec.	787340	7.688,83
FB 40	5E.400007.00.500.403	Ern. Hockey-Kunstrasenplatz - Bauw	787230	203.434,04
FB 40	5E.400008.00.525	Hockey-Kunstrasenplatz MTV (I)	781810	0,00
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 5	783125	3.964,52
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelp.Medienzentrum	783125	629,00
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzent.	783110	1.292,88
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Proj. techn. Lehrm (zentral)	783110	139.476,56
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:GegenSt MEP Schulen	783110	12.463,60
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	11.245,47
FB 40	5S.400014.00.511	FB 40: GVG- Sammelproj. Musiksch.	422900	592,59
FB 40	5S.400017.01.511	FB 40: GVG-Sportanlagen	422900	11.562,72
FB 40	5S.400018.01.511	FB 40: Global-EinriG-Sportanlagen	422900	5.065,00
FB 40	5S.400021.00.525	FB 40: Zusch. an Sportvereine allg.	781810	105.100,00
FB 40	5S.400023.00.510	Joh.-Selenka-Schule - Erw. bew. S.	783110	100.000,00
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen	783125	549.528,65
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	298.045,27
FB 40	5S.400029.00.500.403	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	87.090,00
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	38.789,98
FB 40	5S.400041.00.511	FB 40:Mobiliar-FW Notebook Schulen	422900	24.000,00
Summe FB 40				1.677.320,15
FB 41	4E.410001.02.560	Zusch.Schlossm. / Ausbau- nicht we.	427190	400.000,00
FB 41	4E.410001.01.510	Schlossmuseum/Ausbau Erw. Sachanl	783110	672.729,16
			421160/	
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41:Instandhaltungen Museum	445520	31.400,00
FB 41	4S.410002.00.500.003	FB 41:werterhöh. Baumaßn. Kunst	787110	51.100,00
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Museum	783120	0,00
FB 41	5S.410004.00.525	FB 41: Staatstheater - Zuschuss	781110	350.500,00
Summe FB 41				1.505.729,16
FB 50	4S.500004.01.505	FB 50:Geb.-Instandh. An der Martinik.	421110	3.990,20
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783125	1.390,81
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelp. Abt. 50.1	783125	763,33
FB 50	5S.500013.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 - Verwaltung	783125	0,00
FB 50	5S.500014.00.510	FB 50:Global-Sachanl. 50.2 - Verw.	783110	0,00
FB 50	5S.500015.00.515	FB 50: GVG- 50.2 -eig. Werkst.-BgA	783125	12.295,46
FB 50	5S.500016.00.510	FB 50:Global-Sach.50.2 eig.Werk.BgA	783110	30.238,08
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 -Jugendberufs.	783125	0,00
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	783125	315,12
Summe FB 50				48.993,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 51	4S.510003.00.505	FB51:Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	422110	500,00
FB 51	4S.510018.01.505	Proj .U3/Einr.Krippenpl. - Aufwand	421110	71.636,37
FB 51	4S.510018.02.525	Proj .U3/Einr.Krippenpl. - Zusch. FT	781810	1.137.856,72
FB 51	4S.510019.01.525	FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-wert.	781810	27.754,98
FB 51	5E.510001.00.500.007	FB 51:Jugendzeltlager Lenste/Küchens.	787110	10.600,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau-Bauwerk	781810	3.000.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	4.619,95
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global-Sachanl. Verw. 51.0	783110	50.000,00
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verw.	422900	600,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51:Global-Sachanl. Kitas eig. V.	422900	1.000,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51:Global-Sachanl. Kitas eig. V.	422900	30.490,96
FB 51	5S.510009.00.511	FB 51:Global-Sachan. Betr.tr Kitas	422900	5.800,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanl. JFE	422900	1.500,00
FB 51	5S.510016.00.511	FB 51:GVG-Sammelpr.Spielst. Hebbel.	422900	3.590,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	783125	11.700,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783120	5.200,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	19.430,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	783120	11.500,00
FB 51	5S.510018.00.511	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	783120	7.586,00
Summe FB 51 *				4.401.364,98

* incl. Mittel aufgrund zweckgebundener Einzahlungen in Höhe von 14.776 EUR

Ref. 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	2.500,00
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	10.000,00
Summe Ref 0600				12.500,00

Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref. 0630: Global-Sachanl. Heimatpfl.	783110	27.205,57
Summe Ref 0630				27.205,57

FB 61	4E.610003.01.500.002	Riddagsh./"Natur erleben" -sonst. Bau	787210 787110/ 787210/	16.025,11
FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61:SanGeb. westl. Ringgeb. - Bauw	787230 783110/	53.602,33
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2 (ohne H.)	783120	5.807,20
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zusch. Wohnbauförd.	781810	400.000,00
Summe FB 61				475.434,64

FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	165.106,09
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gew-gebiet Rautheim/Nord Erschl. Bau	787210	82.361,55
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	145.451,00
FB 66	5E.660003.00.500.665	Volkmarode-Nord/Erschließung - Außen.	787230	7.110,20
FB 66	5E.660004.00.500.665	Rautheim-Südwest/Erschließung - Außen.	787230	1.256,32
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bau	781710/787210/787230	208.761,08
FB 66	5E.660006.00.500.663	Großer Schafkamp/Erschließung - Bauw	787210	137.399,41
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/San. - Bauwerk	787210	1.182.552,74
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rüningen-Süd u. Umgehung - Bauwerk	787210	29.433,59
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenern. Bauwerk	787210	1.000.000,00
FB 66	5E.660011.00.500.663	Gew.-gebiet Hildesh. Straße Bauwerk	787210	134.133,26
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau- Bauwerk	787210	43.621,62
FB 66	5E.660015.00.500.663	Radweg Dibbesd./Hondelage Bauwerk	787210	70.282,01
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	270.971,20
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	0,00
FB 66	5E.660021.00.500.663	Okerbrücke Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	50.000,00
FB 66	5E.660024.00.500.663	Ebertallee/Erneuerung u. Umgestaltung	787210	33.438,87
FB 66	5E.660025.00.500.663	Salzdahlumer Str./Kreisel-Bauwerk	787210	2.777,77
FB 66	5E.660026.00.500.663	Madamenweg-Ost/Erneuerung Bauwerk	787210	23.994,90
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	79.499,22
FB 66	5E.660030.00.500.663	Schunterterrassen /Erschl. Bauwerk	787210	33.990,53
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwer	787210	917.737,27
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	30.985,22
FB 66	5E.660038.00.500.663	Celler Str./Weisses Ross Bauwerk	787210	50.000,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauwerk	787210	207.544,34
FB 66	5E.660040.00.500.663	Wegweisung Radverkehr - Bauwerk	787210	46.781,86
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzd. u. Wolfe.	787210	92.860,00
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	279.128,53
FB 66	5E.660046.00.500.663	Kreuzungsumbau Bevenroder-/Forststr.	787210	100.079,95
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787210	71.384,35
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	7.273,58
FB 66	5S.660009.00.500.663	Südst./Lindenbergs./Straßenern.-Bauw.	787210	33.308,21
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung Baumaßn.	787210	67.645,74
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwerk	787210	154.764,66
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	6.953,17
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenern. -Bau	787210	259.925,92
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehndorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	77.609,47
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Bau	787210	76.948,32
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	73.584,79
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	108.821,26
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210/787220	75.652,46
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210/787220	133.237,43
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumassn.	787210	19.810,29
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	69.829,56
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rünigen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	123.463,27
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwerk	787210	132.365,79
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	23.632,00
FB 66	5S.660029.00.500.663	Regio-Stadtbahn (I) Bauwerk	787210	0,00
FB 66	5S.660030.00.500.663	Regio-Stadtbahn/Folgemaßnahm. Bauw.	787210	60.192,28
FB 66	5S.660031.00.500.663	ECE-Baumaßn. i.öffentl. Bereich Bau	787210	44.360,21
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenern. Bau	787220	101.971,54
FB 66	5S.660034.00.500.663	Am Bünten Erschließung Bauwerk	787210	103.485,38
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	98.781,15
FB 66	5S.660037.00.500.663	Buswendeschleifen-Bauwerk	787210	31.586,23
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	111.899,92
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung-Bau	781310	151.985,53
FB 66	5S.660045.00.500.663	Am Giersberg Bauwerk	787210	2.884,96
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210/787220	51.975,02
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	787210	83.657,40
FB 66	5S.660058.00.500.663	FB 66:Global-Brücken - Bauwerk	787210	4.988,95
Summe FB 66				7.791.237,37

FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	85.582,02
FB 67	5E.670001.00.500.678	Weddeler Grabenniederung-s.Bauneb.	787230	12.000,00
FB 67	5E.670002.02.500.673	Sportanl. Lamme-Jugendplatz-Bauw.	787230	139.527,99
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	30.000,00
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	50.679,78
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	205.989,72
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungs- Bauw.	787230	14.945,19
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanl/Infra-Bauw.	787230	80.000,00
FB 67	5E.670008.00.500.673	Heidbergpark-Ost/Griegstraße-Bauw.	787230	8.295,40
FB 67	5E.670009.00.500.673	ECE/Ausgleichs-u.Ersatzm.Außenanl.	787230	83.543,17
FB 67	5E.670010.00.500.673	VW-Halle/Herrichtung Randber. Bauw	787230	99.403,82
FB 67	5E.670012.00.500.673	Völknerode-Nord/Erschließung-Bauw.	787230	42.013,43
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	151.260,44
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauw	787230	59.880,77
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West -Bauwerk	787230	206.390,00
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschl.Bau	787230	23.769,34
FB 67	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr.Süd/Ausgl. u. Ers.Bauw	787230	20.381,33
FB 67	5E.670018.00.500.673	Westfalenplatz/Sanierung Bauwerk	787230	2.694,65
FB 67	5E.670019.00.500.673	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bauw	787230	5.690,37
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	4.253,93
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung-Bauwerk	787230	450.000,00
FB 67	5E.670022.00.500.673	Broitzem-Osterbeek/Erschließ.-Bauwerk	787230	10.509,72

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volkm.-Nord/Kinderspielplatz Bauwerk	787230	34.034,82
FB 67	5E.670025.00.500.673	Grünverbind. Kralenriede/Lincolns.-B.	787230	6.977,22
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	48.978,75
FB 67	5E.670027.00.500.675	Schunterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	30.000,00
FB 67	5E.670028.00.500.678	St. Leonhards Garten/Grün. - sonst.B.	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)-B.	787230	28.163,98
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Stadtw./Natursch. Riddagshau	787230	66.375,83
FB 67	5S.670009.00.500.673	FB 67: Städt. Sportanlagen-Bauwerk	787230	10.500,00
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	10.579,08
			783120/	
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Erwerb von Sachanlagevermögen	787230	182.550,42
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	106.072,82
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderw./Grünzüge/Fortsetzung- Bauwerk	787230	66.514,17
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	38.369,30
FB 67	5S.670018.01.500.673	Rabenrodestr.-Nord/Jugendplatz-Bauw.	787230	34.424,53
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Kleingartenwesen-Bauwerk	787230	37.492,27
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	787230	32.203,17
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67-2008: Freizeitwegenetz/Bauwerk	787220	54.563,60
FB 67	5S.670022.02.500.673	FB 67.1-2008: GrünflächenI/Bauwerk	787230	7.305,92
FB 67	5S.670022.03.500.673	FB 67.2-2008: GrünflächenI/Bauwerk	787230	738,54
FB 67	5S.670022.04.500.673	FB 67-2008: Kinderspielplätze - Bau	787230	1.221,54
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	40.703,33
FB 67	5S.670027.00.515	FB 67:GVG-Bestattungsw.(ohne Crema)	783125	0,00
FB 67	5S.670029.00.500.673	FB 67: Grundschulen - Bauwerk	787230	43.236,54
FB 67	5S.670030.00.500.673	FB 67: Förderschulen - Bauwerk	787230	4.718,46
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i.e.Verw.-Bau	787230	1.222,13
FB 67	5S.670031.01.500.673	alt FB 67:Global-Bau.Kitas i.e.Verw.	787230	3.568,72
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67:Global-Kitas-Betriebstr.-Bau	787230	2.000,00
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	83.123,54
FB 67	5S.670042.01.510	Aktionspl.Luft/ Anl.KI.4010/ND 11	783110	1.791.036,05
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.KI.4020/ND 10	783110	1.421.339,03
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanl.f. Gesundheits.	783120	56.826,31
FB 67	5S.670044.01.500.673	FB 67:Entrauchungsanl. Krematorium-t.	787110	45.000,00
FB 67	5S.670045.01.500.673	Sportanlage Lamme-Süd 2.BA - Bauw.	787230	22.338,20
FB 67	5S.670045.02.500.673	Roggenmühle - Bauw.	787230	3.710,71
FB 67	5S.670045.03.500.673	Möncheweg/ Alte Kirchstraße - Bauw.	787230	7.261,13
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	53.228,12
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: GrünflächenI/Bauwerk	787230	24.574,90
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: GrünflächenI/Bauwerk	787230	34.958,60
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Kinderspielplätze - Bauwerk	787230	90.479,51
FB 67	5S.670052.01.511	FB 67: Baumaß. Stadtwald-Festwert	422900	55.017,28
Summe FB 67				6.408.219,59

Gesamtsumme Haushaltsreste (ohne KP II-Projekte) :**41.675.256,93**

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in EUR
----	-------------	-------------	-----------	--------------------------

b) Haushaltsreste für Projekte des Konjunkturpaketes II (incl. PPP-Projekt Ricarda-Huch/NO)

FB 20	5E.210055.00.500.213	GY HvF Abt. Lehdorf, San. - Bauwerk	787110	1.097.403,28 €
FB 20	5E.210070.00.500.213	GS Heidberg, Ganztagsb.- Bauwerk	787110	2.168.063,96 €
FB 20	5E.210071.00.500.213	GS Wenden, Sanierung- Bauwerk	787110	2.436.377,68 €
FB 20	5E.210072.00.500.213	GS Heinrichstr., Ganztagsb.- Bauwerk	787110	1.393.046,93 €
FB 20	5E.210073.00.500.213	GS Kralenriede, San.- Bauwerk	787110	310.662,36 €
FB 20	5E.210074.00.500.213	Kita Leiferde, San. - Bauwerk	787110	113.634,58 €
FB 20	5E.210075.00.500.213	Kita Schuntersiedl., San. - Bauwerk	787110	336.144,06 €
FB 20	5E.210076.00.500.213	JZ Neustadtmühle, San. - Bauwerk	787110	319.734,79 €
FB 20	5E.210077.00.500.213	JZ Rotation, San. - Bauwerk	787110	103.046,59 €
FB 20	5E.210081.00.500.213	Ausstellungsh. f. zeit. Kunst - Bauw.	787110	436.110,35 €
FB 20	5E.210082.00.500.213	Umb./Neubau Altentagesst. Gliesm. - Bauw	787110	576.068,91 €
FB 20	5E.210084.00.500.213	GY Martino-Katharineum, Erw. - Bauwerk	787110	1.944.222,93 €
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetr, - Bauw.	787110	1.480.864,83 €
Summe FB 20				12.715.381,25

FB 40	5E.400009.00.500.413	KPII - BZA Franzshes Feld - Bau	787230	1.704.949,72 €
FB 40	5E.400010.00.500.413	KPII - Sportanlage Kralenriede - Bau	787230	896.862,27 €
FB 40	5S.400038.00.500.213	KPII - Beschaffung interakt. Whiteboards	787230	948.021,37 €
FB 40	5S.400039.00.510	KPII - Beschaffung digitale Unter.medien	787230	85.000,00 €
FB 40	5S.400040.00.500.406	KPII - BBS II Einr. Technologiez.-Ausst.	787110	634.700,00 €
Summe FB 40				4.269.533,36

FB 41	5E.410003.00.500.214	Einrichtung Schlossmuseum - Techn. Anl	783110	371.551,20 €
Summe FB 41				371.551,20

FB 61	5E.610002.00.500.613	KPII - Altlastsan. Sibiox - Bauwerk	787310	1.632.200,00 €
Summe FB 61				1.632.200,00

FB 66	4E.660004.02.505	KPII - Breitbandversorgung-Aufwand	427115	17.800,00 €
FB 66	5S.660059.00.500.663	KPII - Breitbandversorgung - Bauwerk	787110	1.000.000,00 €
Summe FB 66				1.017.800,00

Gesamtsumme Haushaltsreste des Konjunkturpaketes II:*				20.006.465,81
--	--	--	--	----------------------

*incl. Haushaltsreste PPP-Projekt Ricarda-Huch/NO

Gesamtsumme Haushaltsreste (incl. KP II)				61.681.722,74
---	--	--	--	----------------------

davon Aufwand				5.098.400,40
---------------	--	--	--	--------------

Im Einzelnen wurde bei folgenden Positionen auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet:

FB	PSP-Element		Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste
				in EUR
FB 10	4E.100002.00.505	Rathaus-Altbau/Fassadensanierung	421110	100.000,00
Summe FB 10				100.000,00
FB 20	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	44.885,68
FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	100.000,00
FB 20	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grun	421110	37.788,99
FB 20	5E.210012.00.500.213	SZ Heidberg/Erneuerung - Bauwerk	787110	62.625,08
FB 20	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwer	787110	709,84
FB 20	5E.210025.00.500.213	Otto-Bennemann-Schule/Erw. Abt. Bl	787110	14.531,15
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	119.963,52
FB 20	5E.210066.00.500.213	GS Querum / Erweiterung - Bau	787110	13.717,68
Summe FB 20				394.221,94
FB 32	5S.320003.02.510	FB 32: Global-Sachanl.Bußgeldabt.	783120	6.762,90
Summe FB 32				6.762,90
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	513,99
Summe FB 37				513,99
FB 40	5E.400001.00.510	FB 40: Einricht. Elektroniklabor	787340	6.879,39
FB 40	5E.400008.00.525	Hockey-Kunstrasenplatz MTV (I)	781810	3.985,12
FB 40	5S.400017.01.511	FB 40: GVG-Sportanlagen	422900	638,86
FB 40	5S.400021.00.525	FB 40: Zusch. an Sportvereine allg	781810	33.315,92
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen	783125	223.814,81
Summe FB 40				268.634,10
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41:Instandhaltungen Museum	421160	3.000,00
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Museum	783120	1.700,00
Summe FB 41				4.700,00
FB 50	5S.500013.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 - Verwaltung	783125	10.100,00
FB 50	5S.500014.00.510	FB 50:Global-Sachanl. 50.2 - Verw.	783110	8.583,63
FB 50	5S.500015.00.515	FB 50: GVG- 50.2 -eig. Werkst.-BgA	783125	2.018,67
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 -Jugendberufs	783125	9.394,42
Summe FB 50				30.096,72
FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61:SanGeb. westl. Ringgeb. - Bauw	787110/787210/787230	196.111,05
FB 61	4S.610018.02.500.003	FB 61:Soziale Stadt-EFRE- Bauwerk	782110/787210	153.560,00
FB 61	4S.610020.01.505	FB 61:Stadtumbau Weststadt -sonst. K	431810	170.000,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zusch. Wohnbauförd.	781810	170.000,00
Summe FB 61				689.671,05
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	51.902,62
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bau	781710/787210/787230	150.970,43
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwer	787210	480.438,96
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	250.000,00
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwer	787210	1.000.000,00
FB 66	5E.660038.00.500.663	Celler Str./Weisses Ross Bauwerk	787210	40.000,00
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauw	787210	40.000,00
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	7.570,49
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	40.000,00
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumass	787210	169.072,21
FB 66	5S.660029.00.500.663	Regio-Stadtbahn (I) Bauwerk	787210	158.250,97
Summe FB 66				2.388.205,68

FB	PSP-Element		Sachkonto	nicht gebildete Haushaltsreste
				in EUR
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	30.000,01
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanl/Infra-Bauw.	787230	135.047,40
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	240.642,06
FB 67	5S.670027.00.515	FB 67:GVG-Bestattungsw.(ohne Crema)	783125	39,50
FB 67	5S.670042.01.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4010/ND 11	783110	185.000,00
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4020/ND 10	783110	100.000,00
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: GrünflächenBauwerk	787230	34.958,60
Summe FB 67				725.687,57
Gesamtsumme				4.608.493,95

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Projekt begründet.

Teilhaushalt FB 10

4S.100005.00.510 - Programm -IT- Immat Vermögen./ Sachanl. **644.311,78 EUR**

Begründung: Die IT-Projektplanung wurde im Jahr 2009 überarbeitet. Die Mittel wurden effizienter eingesetzt und ein Teil der Projekte nicht umgesetzt. Ziel war es, die eingesparten Mittel in das Jahr 2010 zu übertragen, um ab 2010 mit geringeren Mitteln den Betrieb der gesamtstädtischen Informationstechnologie zu gewährleisten.

Teilhaushalt FB 20

4E.210059 - Ausbau und Modernisierung Eintrachtstadion **2.955.500,09 EUR**

Begründung: Von den für den Ausbau und die Modernisierung des Eintrachtstadions vorgesehenen Investitionsmitteln in Höhe von 4 Mio. Euro konnten in 2009 aufgrund des verzögerten Baufortschritts durch den extremen Winter und der Rechnungsabwicklung über diverse beteiligte Parteien in 2009 nur rund 1,1 Mio. EUR abfließen. Um die Rechnungsabwicklung in 2010 sicherzustellen, sind Haushaltsreste von rund 3 Mio. EUR gebildet und in das Jahr 2010 übertragen worden.

5E.200046 - Flughafenerweiterung **2.000.000 EUR**

Begründung: Die Maßnahme Flughafenerweiterung hat sich aufgrund von Klageverfahren in der Umsetzung verzögert. Das Urteil hierzu wurde erst im Mai 2009 gefällt. Da die Umsetzung in 2010 erfolgen soll, sind die Mittel als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden.

5E.200047 - Gewerbeflächen Flughafen/Erschließung **1.200.000 EUR**

Begründung: Die Erschließung des Gewerbegebietes im Bereich des Forschungsflughafens Braunschweig-Wolfsburg gehört zum Gesamtprojekt "Avionik-Cluster" (Flughafenerweiterung und Erschließung der genannten Gewerbegebiete) und steht damit in unmittelbarer Verbindung zu dem Projekt 5E.200046 Flughafenerweiterung. Entsprechend hat sich die Erschließung der Gewerbegebiete aufgrund des Klageverfahrens ebenfalls verzögert. Da auch in diesem Fall eine Umsetzung für 2010 erfolgen soll, sind die Mittel als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden.

5E.210027 - Städtisches Museum Umbau**1.031.427,79 EUR**

Begründung: Aufgrund einer Bauunterbrechung im Jahr 2008 ergab sich 2009 durch die Übertragung von Haushaltsresten und den neuen Ansatz 2009 ein Verfügungsbetrag, der im Zuge des dann fortgesetzten Bauablaufs nicht in voller Höhe umgesetzt werden konnte. Das Bauvorhaben wurde in 2008 unterbrochen, um die in 2008 beantragte Förderung der Erstausrüstung aus EFRE Mitteln nicht zu gefährden (Verbot des vorzeitigen Maßnahmenbeginns). Die nicht verausgabten Mittel in 2009 werden in 2010 zur Baufortführung benötigt.

5E.210029 - Naumburgstraße 25 / 27 Umbau**591.000,00 EUR**

Begründung: Das Nachnutzungskonzept zur Naumburgstraße musste in 2008 noch mit dem gesamtstädtischen Gebäudenutzungskonzept koordiniert und abgestimmt werden, so dass ein entsprechender Beschluss über die Nachnutzung erst Ende 2008 gefasst werden konnte. Der erforderliche Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Verwaltungsausschuss war somit erst am 10. Februar 2009 möglich. Der dadurch verzögerte Baubeginn führte zu weiteren Verzögerungen bei der Bauausführung und letztendlich zu einer geringeren Verwendung der Haushaltsmittel 2009. Um den Baufortschritt in 2010 zu gewährleisten, sind entsprechende Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden.

5E.210068 – Kita Broitzem/ Neubau**536.200,97 EUR**

Begründung: Die Entscheidung über die Objekt- und Kostenfeststellung ist am 15. September 2009 im Verwaltungsausschuss getroffen worden. Der Haushaltsansatz 2009 in Höhe von 850 TEUR konnte daher nur noch in Höhe von rund 312 TEUR in Anspruch genommen werden. Die in 2009 nicht verausgabten Mittel werden in 2010 zur Baufortführung benötigt.

5S.210008 – Ankauf von Grundstücken**1.161.790,78 EUR**

Begründung: Verschiedene Grundstücksankäufe konnten in 2009 aufgrund schwieriger Vertragsverhandlungen nicht realisiert werden. Darunter sind der Ankauf des Gemeinschaftshauses Weststadt sowie der Grunderwerb für den Ausbau des Mittelwegs. Beide Maßnahmen sollen in 2010 abgeschlossen werden.

5S.210009 - GS Bebelhof / Ganztagsbetrieb, Einrichtung**756.162,53 EUR**

Begründung: Nach dem Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Verwaltungsausschuss am 10. Februar 2009 erfolgte der Baubeginn im Mai 2009. Daher konnten die verfügbaren Mittel nur zu etwa 40 % verausgabt werden. Zur Baufortführung sind entsprechende Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden.

Teilhaushalt FB 37**5S.370010 - Beschaffung von Spezialfahrzeugen 588.356,07 EUR**

Begründung: Das Vergabeverfahren für das Wasserfördersystem hat sich aufgrund von Umstrukturierungen im lfd. Betrieb der Feuerwehr verzögert. Die darauf aufbauende Beschaffung eines Wasserförderspezialfahrzeuges konnte dementsprechend erst erfolgen als der Zuschlag für das Wasserfördersystem erteilt worden war.

Die Beschaffung zweier anderer Löschfahrzeuge für die freiwillige Feuerwehr verzögerte sich durch die aufwendigere Abstimmung über die Ausstattung der Fahrzeuge.

Zur Abwicklung der Beschaffungen sind entsprechende Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden.

Teilhaushalt FB 40**5S.400024 - MEP Schulen - Anschaffung von GVG's 549.528,65 EUR**

Begründung: Ursprünglich war vorgesehen die Beschaffung der Hardware über einen Rahmenvertrag des FB 10 mit der Kosynus GmbH zu regeln. Dieser kam nicht zu Stande, so dass der FB 40 die beabsichtigten Ausschreibungen selbst vornehmen musste und damit erst im Juli 2009 beginnen konnte. Diese Verzögerung führte zu einer Bestellung der Hardware am Jahresende. Lieferung und Rechnung stehen noch aus.

Teilhaushalt FB 41**4E.410001 - Schlossmuseum/ - Erwerb von Sachanlagen 672.729,16 EUR**

Begründung: Die Baumaßnahme konnte erst nach dem Beschluss des Verwaltungsausschusses zur Objekt- und Kostenfeststellung vom 12. Dezember 2008 begonnen werden. Die dadurch entstandene Verzögerung bei der Maßnahmenabwicklung konnte in 2009 nicht aufgeholt werden, so dass die Mittel in das nächste Jahr vorgetragen werden mussten.

Teilhaushalt FB 51**4S.510018 - U3 Einrichtung von Krippen-Plätzen / Zuschuss 1.137.856,72 EUR**

Begründung: Diese Maßnahme umfasst das komplexe Gebiet des U3-Ausbaus für Kindertagesstätten (Betriebsträger, freie Träger, Elterninitiativen, etc.). Der Haushaltsrest wird in 2010 benötigt, um die bereits eingegangenen Förderanträge zu bedienen. Die Auszahlung der Mittel erfolgt in Abhängigkeit vom Baufortschritt in den Kindertagesstätten. Somit kommt es zwangsläufig zu Verschiebungen, die eine Übertragung der Mittel notwendig machen, um einen reibungslosen Ablauf des Krippenausbaus zu gewährleisten.

5E.510002 - Jugendherberge / Neubau 3.000.000,00 EUR

Begründung: Die erste Auszahlung des städtischen Zuschusses soll nach Fertigstellung des Rohbaus erfolgen. Nach derzeitigem Stand wird im Frühjahr 2010 mit einem Bauantrag gerechnet. Die Mittel wurden entsprechend als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen.

Teilhaushalt FB 66**5E.660007 – Brücke Fallersleber Tor / Sanierung 1.182.552,74 EUR**

Begründung: Der Mittelabfluss war in der geplanten Höhe in 2009 nicht möglich. Der Baubeginn hat sich aufgrund von Schwierigkeiten bei der Abrissplanung der alten Brücke und deren Ausführung sowie bei der Erstellung der notwendigen Bauteile verzögert. Um den Baufortschritt in 2010 zu gewährleisten, sind entsprechende Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden. Der gesamte Betrag, der als Haushaltsrest beantragt wurde, ist durch Aufträge gebunden.

5E.660009 - Mittelweg/ Straßenerneuerung 1.000.000,00 EUR

Begründung: Für die Straßenerneuerung Mittelweg stehen noch Gremienbeschlüsse aus, so dass die Haushaltsmittel 2009 nicht in der geplanten Höhe abfließen konnten. Mit dem Baubeginn ist nunmehr Mitte 2010 zu rechnen. Um die Finanzierung sicherstellen zu können, wurden die Mittel übertragen.

5E.660032 - Fallersleber Str./ Erneuerung**917.737,27 EUR**

Begründung: Die Erneuerung der Fallersleber Straße hat sich aufgrund der Einschaltung der Vergabekammer durch einen Bieter in 2009 verzögert, so dass nicht alle Haushaltsmittel in 2009 abfließen konnten. Die nicht verausgabten Mittel werden jedoch für den weiteren Baufortschritt in 2010 benötigt und sind deshalb als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2010 übertragen worden. Entsprechend der übertragenen Haushaltsreste liegen Auftragsvergaben vor. Diese werden in 2010 abgerechnet und somit auch kassenwirksam.

Teilhaushalt FB 67**5S.670042 - Aktionsplan Luft / Beschaffung von Fahrzeugen****3.212.375,08 EUR**

Begründung: Die Übertragung der Mittel war erforderlich, da die EU-weite Ausschreibung für große Fahrzeugbeschaffungen zwar vorbereitet war, die Beschaffungen selbst jedoch nicht mehr in 2009 umgesetzt werden konnten. Soweit noch keine Aufträge vorliegen, ist in 2010 vorgesehen, das Vergabeverfahren anlaufen zu lassen.

diverse Teilhaushalte**Projekte des Konjunkturpaketes II (KP II)****20.006.465,81 EUR**

Begründung: Die Durchführung der KP II-Maßnahmen war von Anfang an bis in das Jahr 2010 vorgesehen, so dass die hierfür im Februar 2009 überplanmäßig bereitgestellten Mittel auch nur zum Teil in 2009 abfließen konnten. Die Bildung von Haushaltsresten wurde in Kauf genommen, um die Flexibilität bei der Mittelbewirtschaftung gewährleisten zu können. Eine genaue Planung der benötigten Mittel für das Jahr 2009 war zu Beginn der KP II-Maßnahmen nicht möglich. Die verbleibenden Mittel des Jahres 2009 wurden in das Haushaltsjahr 2010 übertragen.

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger
Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 91 Abs. 5 NGO und ihre Inanspruchnahme
(§ 54 Abs. 5 GemHVO)

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2009	überpl./ außerpl. 2009	Gesamt 2009	in Anspruch genommen
		- in EUR -			- in EUR -
FB 20	5E.210004	500.000,00		500.000,00	0,00
	5E.210007	100.000,00		100.000,00	0,00
	5E.210025	140.000,00		140.000,00	0,00
	5E.210027	1.000.000,00		1.000.000,00	778.625,39
	5E.210029	700.000,00		700.000,00	549.583,91
	5E.210031	500.000,00	-425.000,00	75.000,00	0,00
	5E.210042	50.000,00		50.000,00	0,00
	5E.210045	540.000,00	100.000,00	640.000,00	616.915,87
	5E.210050	0,00	575.000,00	575.000,00	547.217,56
	5E.210056	300.000,00	150.000,00	450.000,00	426.705,19
	5E.210058	300.000,00	-250.000,00	50.000,00	0,00
	5E.210068	1.100.000,00	-150.000,00	950.000,00	630.227,84
	5E.210069	480.000,00		480.000,00	0,00
	5S.210008	1.500.000,00		1.500.000,00	0,00
	5S.210009	240.000,00		240.000,00	0,00
FB 37	5S.370010	480.000,00		480.000,00	130.000,00
	5S.370014	230.000,00		230.000,00	207.734,50
FB 40	5E.400008	175.000,00		175.000,00	175.000,00
FB 61	4S.610009	400.000,00		400.000,00	100.000,00
	4S.610020	0,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
FB 66	5E.660003	628.000,00		628.000,00	0,00
	5E.660007	1.400.000,00	320.000,00	1.720.000,00	1.334.325,82
	5E.660009	2.800.000,00	-320.000,00	2.480.000,00	0,00
	5E.660012	150.000,00		150.000,00	0,00
	5E.660016	100.000,00		100.000,00	0,00
	5E.660017	350.000,00		350.000,00	0,00
	5E.660021	1.000.000,00	-550.000,00	450.000,00	0,00
	5E.660032	2.233.000,00		2.233.000,00	0,00
	5E.660042	200.000,00		200.000,00	0,00
	5S.660010	200.000,00		200.000,00	0,00
	5S.660011	300.000,00		300.000,00	100.000,00
	5S.660013	400.000,00		400.000,00	0,00
	5S.660014	250.000,00		250.000,00	0,00
	5S.660015	400.000,00		400.000,00	0,00
	5S.660018	706.000,00		706.000,00	0,00
	5S.660019	150.000,00		150.000,00	0,00
	5S.660020	300.000,00		300.000,00	0,00
	5S.660023	400.000,00		400.000,00	0,00
	5S.660024	400.000,00		400.000,00	0,00
	5S.660027	250.000,00		250.000,00	0,00
	5S.660030	500.000,00		500.000,00	0,00
	5S.660032	550.000,00		550.000,00	0,00
	5S.660044	657.000,00		657.000,00	0,00

Org.-Einheit	Projekt	Plan 2009	überpl./ außerpl. 2009	Gesamt 2009	in Anspruch genommen
		- in EUR -			- in EUR -
FB 67	5E.670021	430.000,00		430.000,00	0,00
	5E.670028	200.000,00		200.000,00	0,00
	Summe:	23.689.000,00	0,00	23.689.000,00	6.146.336,08

Erläuterung der nicht in Anspruch genommenen außerplanmäßigen
Verpflichtungsermächtigung:

5E.660007 Brücke Fallersleber Tor/Sanierung

Nach erster Kostenschätzung wurde die o.g. VE beantragt, damit die Ausschreibung erfolgen konnte. Im Nachhinein stellte sich heraus, dass es ein unerwartet günstigeres Angebot gab. Dies führte dazu, dass die zusätzliche VE nicht in Anspruch genommen werden musste.

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich Juni 2010)

Im Jahr 2009 kam es zu einem Einbruch bei den Steuererträgen vor allem bei der Gewerbesteuer. Hiervon war Braunschweig mit einem Rückgang gegenüber 2008 von rd. 42% stärker betroffen als der Durchschnitt der westdeutschen Kommunen (rd. -21%). Dem gegenüber zeigt das 1. Halbjahr 2010 eine positive Entwicklung in Braunschweig, unter anderem begründet durch eine gute Geschäftslage exportorientierter Unternehmen.

In der Annahme, dass die konjunkturelle Talsohle verlassen werden kann, wurden nach Erträgen von rd. 88,4 Mio. EUR in 2009 für 2010 Gewerbesteuererträge in Höhe von rd. 102 Mio. EUR eingeplant. Abzuwarten ist allerdings, inwieweit sich diese Entwicklung stabil zeigt.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Nach derzeitigen Einschätzungen werden die Kommunen nach den erheblichen Steuereinbrüchen aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise erst im Jahr 2014 wieder die Steuereinnahmen des Jahres 2008 erreichen. Dies und der gleichzeitig sich zwangsläufig erhöhende Aufwand bzw. steigende Auszahlungen führen mittelfristig zu einer vollständigen Inanspruchnahme des Bestandes der Überschussrücklagen bzw. zu einem Sinken des Bestandes an Zahlungsmitteln gegen Null.

Unabdingbar ist daher weiterhin eine strikte Ausgabendisziplin, um auch zukünftig auf die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verzichten zu können. Darüber hinaus muss berücksichtigt werden, dass die positive Steuersituation derzeit noch nicht konkret abschätzbare Belastungen beim Finanzausgleich nach sich ziehen kann.

Schulsanierungsprogramm

Seit 2003 betreibt die Stadt Braunschweig verstärkt ein Schulsanierungsprogramm, um den in Jahrzehnten knapper Haushaltsmittel entstandenen Sanierungsstau an Schulen zu beseitigen. In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung sind rund 5,4 Mio. EUR jährlich für die Schulsanierung eingeplant worden.

Zusätzlich wurden im Rahmen des Konjunkturpaketes II rund 15,5 Mio. EUR überplanmäßig bereitgestellt, die in den Jahren 2009 und 2010 für die Schulen und davon insbesondere für die Schulsanierung zur Auszahlung kommen sollen bzw. bereits zur Auszahlung gekommen sind:

- GS Kralenriede
- GS Wenden
- GY H.v.F., Lehndorf
- GS Heinrichstraße
- GS Heidberg

Zu beachten ist, dass auch weiterhin ein hoher Sanierungsstau an städtischen Schulen besteht und dass sich einige Schulen, wie z.B. die Wilhelm-Bracke-Gesamtschule, in einem schlechten Zustand befinden. Es ist daher beabsichtigt, über sogenannte PPP-Modelle eine ganzheitliche Sanierung von Schulen zu erreichen. In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden

deshalb ab dem Jahre 2012 entsprechende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Rahmen von PPP-Modellen berücksichtigt.

Solange der Sanierungsstau an Schulen nicht beseitigt ist, besteht auch weiterhin das finanzielle Risiko für die Stadt, durch Ad hoc-Maßnahmen (z.B. Brandschutzmaßnahmen) die Funktionstüchtigkeit der Gebäude kurzfristig gewährleisten zu müssen.

Kosten für Sozialleistungen und Kinderbetreuung

Der Deutsche Städtetag hat in einer aktuellen Veröffentlichung die nachfolgenden Problemlagen verdeutlicht, die - ohne Gegensteuerung von Seiten des Bundes - auch die Finanzen der Stadt Braunschweig weiter belasten werden:

Kosten für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II

Durch die zum 1. Dezember 2005 in Kraft getretene Sozialhilfereform sollten die Kommunen insgesamt um jährlich 2,5 Mrd. EUR entlastet werden. Um dies zu erreichen, wurde eine Aufteilung der Kosten für einzelne Teile des Arbeitslosengeldes II festgelegt. So tragen der Bund die laufenden Leistungen zum Lebensunterhalt (Regelleistung) und die Kommunen die Unterkunftskosten, an denen sich der Bund wiederum mit einem variablen Prozentsatz beteiligt. Etwasiges Einkommen der Hilfeempfänger wird zunächst auf die Regelleistung, erst danach auf die Unterkunftskosten angerechnet.

Dadurch wirkt eine Eingliederung von Hilfeempfängern ins Arbeitsleben vorrangig entlastend für den Bund, während wegen geringer Entlohnung die kommunalen Leistungen häufig weiter zu zahlen sind. Aber auch die steigende Zahl von sog. Aufstockern (berufstätige Hilfeempfänger mit geringem Einkommen) belastet weit überwiegend die Kommunen. Hinzu kommt, dass der Bund aufgrund geschickter Berechnungssystematik seinen prozentualen Anteil an den Unterkunftskosten trotz steigender Gesamtkosten kontinuierlich gesenkt hat.

Diese Finanzierungsstruktur führt für den städtischen Haushalt zu einem deutlichen Aufwandsrisiko.

Eingliederungshilfe für Behinderte

Bundesweit ist die Zahl der Leistungsempfänger von 1998 bis 2008 von rd. 400.000 um 43 % auf über 700.000 angestiegen. Gleichzeitig haben sich die Kosten um 55 % erhöht. D. h. die Kosten je Fall steigen. Gründe sind eingetretene Rechtsänderungen und der stark eingeschränkte Unterhalts- und Vermögensrückgriff.

Auch in Braunschweig ist diese Entwicklung - trotz der passgenaueren Festlegung des tatsächlichen Leistungsbedarfs im Rahmen des sog. Hilfeplanverfahrens – festzustellen und führt insoweit zu einem finanzwirtschaftlichen Risiko.

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Bei dieser 2003 eingeführten Leistung ist die Steigerung von Fallzahlen und Kosten noch ausgeprägter. Weitere Anstiege sind zwar nicht verlässlich zu prognostizieren, aber mit großer Wahrscheinlichkeit zu erwarten. Hierfür gibt es folgende Gründe:

- Steigende Lebenserwartung
- geringe Rentenansprüche aufgrund der Absenkung des Rentenniveaus und infolge niedriger Löhne bzw. vermehrter Arbeitslosigkeit und einer großen Zahl unterbrochener Erwerbsbiografien.

Hilfe zur Pflege

Mit der Einführung der Pflegeversicherung 1995 hatte diese Leistung zunächst erheblich an Bedeutung verloren. Ein seit 2007 eingetretener Wiederanstieg der Inanspruchnahme hat folgende Gründe:

- Unzureichende Anpassung der Leistungen der Pflegeversicherung an das Kostenniveau
- Vorrang der häuslichen Versorgung, der unter den künftigen demografischen und sozialen Rahmenbedingungen und sich verändernder Familienstrukturen in Frage gestellt ist
- Zunehmende Berufstätigkeit von Frauen
- Steigende Lebenserwartung infolge medizinischen Fortschritts.

Dieser Anstieg der Pflegeleistungen führt in den kommenden Jahren zu einem deutlichen Haushaltsrisiko.

Hilfe zum Lebensunterhalt

Mit der Einführung des SGB II hatte diese Leistung stark an Bedeutung verloren. Sie wird Personen gewährt, die keine anderen Leistungsansprüche haben, z. B. weil sie mangels Erwerbsfähigkeit kein Arbeitslosengeld II erhalten, aber auch nicht dauernd erwerbsunfähig, sodass auch kein Anspruch auf Grundsicherung im Alter oder bei Erwerbsminderung besteht. Auch in diesem Bereich ist seit 2007 bundesweit wieder ein Anstieg der Fallzahlen und auch der Kosten zu verzeichnen.

Nach Angaben des Deutschen Städtetages deuten alle Anzeichen darauf hin, dass sich die deutliche Steigerung bei den sozialen Ausgaben zukünftig fortsetzen wird. Insgesamt zeige sich, dass sich die kommunalen Erträge und Aufwendungen immer weiter auseinander entwickeln. Diese Entwicklungstendenzen sind für die Stadt Braunschweig ebenfalls erkennbar.

Ausbau der Betreuung für Kinder unter 3 Jahren

Die Kosten der Kinder- und Jugendhilfe sind in den vergangenen Jahren deutlich stärker gestiegen als die allgemeinen Lebenshaltungskosten. Dabei betrug der Anteil für den Bereich Kindertagesbetreuung 57,9 %. Er trug zu der Kostensteigerung maßgeblich bei: War zunächst von 2005 bis 2010 nach dem Tagesbetreuungsausbaugesetz - TAG - ein Ausbau insbesondere der Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren zu bewirken, wurde diese Zielrichtung durch das Kinderförderungsgesetz - KiFöG - noch verstärkt. Bis 2013 soll die Versorgungsquote der Kinder unter 3 Jahren auf bundesdurchschnittlich 35 % gesteigert werden. Gleichzeitig tritt ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder vom 1. bis zum 3. Lebensjahr in Kraft.

Hierfür hat die Stadt Braunschweig in den vergangenen Jahren die Mittel für die Kinderbetreuung, insbesondere für Kinder unter 3 Jahren, erheblich aufgestockt und beabsichtigt, dies auch bis 2013 fortzusetzen. Es besteht die Festlegung, die Quote von 35 % auch in Braunschweig zu erreichen. Der erforderliche Ausbau wird durch Investitions- und Betriebskostenzuschüsse des Bundes und des Landes unterstützt. Insgesamt sollen zusätzlich ca. 1.200 Betreuungsplätze geschaffen werden.

Seitens der Stadt sind hierfür Investitionszahlungen von jährlich durchschnittlich 1,8 Mio. EUR und laufende Aufwendungen wie folgt vorgesehen:

Betriebskosten:

2009	1,2 Mio. €
2010	2,2 Mio. €
2011	2,9 Mio. €
2012	3,4 Mio. €
ab 2013 jährlich	4,0 Mio. €

Der Deutsche Städtetag sieht die von Bund und Ländern festgelegte Finanzierung nicht als auskömmlich an. Nach aktueller Einschätzung hält er außerdem die vorgesehene Betreuungsquote von 35 % nicht für ausreichend, um den Rechtsanspruch zu erfüllen. Seitens des Bundes ist dennoch nicht vorgesehen, die Förderung zu erhöhen. Es besteht somit auch für die Stadt Braunschweig ein ins Gewicht fallendes Haushaltsrisiko.

ARGE

Nach der im August 2010 verkündeten Gesetzeslage wird die gemeinsam mit der Agentur für Arbeit betriebene ARGE über den 31. Dezember 2010 auf neuer gesetzlicher Grundlage weiter betrieben werden können. Eine genaue Analyse der Rechtslage steht derzeit noch aus. Aufgrund der Entwicklung im Gesetzgebungsverfahren ist jedoch zu befürchten, dass die auf die Kommunen entfallenden Verwaltungskosten steigen werden. Obendrein soll das Angebot an Arbeitsgelegenheiten für Langzeitarbeitslose weiter verringert werden. Die Bereitstellung solcher Arbeitsgelegenheiten ist das Kerngeschäft des städt. Beschäftigungsbetriebes, dessen Wirtschaftlichkeit sich bei rückläufiger Auslastung verschlechtern würde. Insoweit besteht ein weiteres Haushaltsrisiko.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2009

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 100 (3) Zif. 5 NGO)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 GemHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 100 Abs. 3 Nr. 5 NGO ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltung von Vermögensgegenständen**a) Haushaltsreste für Projekte außerhalb des Konjunkturpaketes II**

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat. /Wah)	783120	1.477,98
Summe Ref 0120				1.477,98
FB 10	4E.100002.00.505	Rathaus-Altbau/Fassadensanierung	421110	96.496,19
FB 10	4S.100005.00.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachan.	783120	644.311,78
FB 10	4S.100005.01.515	ALT FB 10: Programm -IT- Sachanl.-	783125	377.228,74
FB 10	5E.100002.00.520	FB 10: Aufstockung Versorgungsrück.	785310	32.064,23
FB 10	5E.100003.00.500.103	Austausch TK-System - Bauwerk	787330	70.188,00
FB 10	5S.100002.00.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt	783125	969,85
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt	783125	1.856,40
FB 10	5S.100005.00.500.003	FB 10: Programm -IT-Bauproj.	787320/787330	249.477,17
Summe FB 10				1.472.592,36
FB 20	4E.210001.00.505	Feuerwehrhauptwache/Dachsanierung	421110	47.548,24
FB 20	4E.210004.00.505	GS Wenden/Sanierung	421110	7.938,97
FB 20	4E.210005.00.505	GS Klint/Sanierung	421110	95.111,64
FB 20	4E.210008.00.505	GS Mascheroder Holz/Sanierung	421110	64.426,76
FB 20	4E.210009.00.505	GS Bebelhof/Sanierung	421110	31.950,03
FB 20	4E.210011.00.505	GS Isoldestraße/Sanierung	421110	167.021,40
FB 20	4E.210013.00.505	GS Hondelage/Sanierung	421110	33.342,24
FB 20	4E.210015.00.505	GS Lehdorf-Siedlung/Sanierung	421110	168.532,23
FB 20	4E.210016.00.505	GS Waggum/Sanierung	421110	21.509,92
FB 20	4E.210017.00.505	GS Kralenriede/Sanierung	421110	107.916,31
FB 20	4E.210021.00.505	GS/HS Pestalozzistraße/Sanierung	421110	45.505,09
FB 20	4E.210022.00.505	GS/HS Schuntersiedlung/Sanierung	421110	73.825,37
FB 20	4E.210023.00.505	RS Nibelungenschule/Sanierung	421110	166.856,18
FB 20	4E.210025.00.505	RS Maschstraße/Sanierung	421110	0,00
FB 20	4E.210027.00.505	GY H.-v.-Fallerleben-Schule/Sanierung	421110	181.603,06
FB 20	4E.210031.00.505	Lessinggymnasium Wenden/Sanierung	421110	87.698,58
FB 20	4E.210032.00.505	Wilhelm-Gymnasium/Sanierung	421110	51.594,75
FB 20	4E.210036.00.505	BBS V (Kastanienallee)/Sanierung	421110	72.940,74
FB 20	4E.210038.00.505	Wilhelm-Bracke-Gesamtschule/Sanierung	421110	105.281,61
FB 20	4E.210039.00.505	IGS Querum (Altbau)/Sanierung	421110	51.845,91
FB 20	4E.210043.00.505	GY Ricarda-Huch-Schule/Sanierung	421110	31.300,00
FB 20	4E.210044.00.505	GS Lindenbergsiedlung/Sanierung	421110	52.541,24
FB 20	4E.210045.00.505	HS Sophienstraße/Sanierung	421110	76.860,80
FB 20	4E.210052.00.505.213	IGS Franzsches Feld / Sanierung	421110	25.520,53
FB 20	4E.210052.00.505.217	IGS Franzsches Feld / Sanierung	421110	2.374,90
FB 20	4E.210054.00.505	An der Martinikirche/Sanierung	421110	140.000,00
FB 20	4E.210055.00.505	Kita Prinzenpark/Sanierung	421110	137.930,43
FB 20	4E.210056.00.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	19.710,69
FB 20	4E.210057.02.505	GS Klint/Ganztagsbetrieb	421110	65.097,00
FB 20	4E.210058.02.505	GS Diesterwegstr.	421110	389.164,21
FB 20	4E.210059.99.500.213	Eintrachtstadion/Ausb. u. Moder.-w.	787110	2.955.500,09
FB 20	4S.210016.00.505	FB 20:Global-Instand. Berufsfeuerwehr	421110	32.291,20
FB 20	4S.210022.00.505	RS Georg-Eckert-Schule/Sanierung	421110	17.326,76
FB 20	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	45.232,77
FB 20	4S.210028.00.505	FB 20:Progr.Inst. Asbest-,PCP- u.ä	421110	17.656,91
FB 20	4S.210029.00.505	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.	421110	168.197,93
FB 20	4S.210030.00.505	FB 20:Global-Instand. Parkhäuser B	421110	77.775,65
FB 20	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grund.	421110	267.284,09
FB 20	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/S.	421110	455.016,68
FB 20	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./N.	421110	56.782,51
FB 20	4S.210054.01.500.213	GS Heinrichstr./Ganztags-Bauwerk	787110	9.269,51

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
FB 20	4S.210054.01.505	GS Heinrichstr../Ganztag-Bauwerk	421110	9.233,37
FB 20	5E.200046.01.525	Flughafenerweiterung 50 Jahre ND	781510	1.000.000,00
FB 20	5E.200046.02.525	Flughafenerweiterung 25 Jahre ND	781510	1.000.000,00
FB 20	5E.200047.00.500.203	FB 20:Gewerbefl. Flughafen/Erschl.	787210	1.200.000,00
FB 20	5E.210004.00.500.213	Katastrophenschutz.Erweiterung-Bau	787110	174.734,59
FB 20	5E.210005.00.500.213	Rettungsdienstgebäude/Neubau - Bau	787110	3.152,14
FB 20	5E.210007.00.500.213	GS Lamme/Einfeldsporthalle,Neubau	787110	49.597,15
FB 20	5E.210010.00.500.213	GS Bürgerstr./Einr. Ganztagsbetrieb	787110	117,48
FB 20	5E.210012.00.500.213	SZ Heidberg/Erneuerung - Bauwerk	787110	0,00
FB 20	5E.210013.00.500.213	GS/HS Rünigen/Erneuerung - Bauwerk	787110	28.951,77
FB 20	5E.210016.00.500.213	GY Schulsport.H. Beethovenstr./behin.	787110	98.700,00
FB 20	5E.210019.00.500.213	GY Gaußschule/Rückbau ehem. Archiv	787110	354,67
FB 20	5E.210021.00.500.213	GY H.-v.-F.-Schule/Ganztagsbetrieb	787110	111.385,23
FB 20	5E.210022.00.500.213	Wilhelm-Gymn./NTW-Bereich u. Aula	787110	85.122,09
FB 20	5E.210023.00.500.213	Johannes-Selenka-Schule/Sanierung	787110	55.120,82
FB 20	5E.210024.00.500.213	BBS II (Salzdahlumer Str.)/Sanierung	787110	115.663,44
FB 20	5E.210025.00.500.213	Otto-Bennemann-Schule/Erw. Abt. Bl.	787110	70.340,57
FB 20	5E.210026.00.500.213	Steintorwall 15/Umbau,Ausstellungs.	787110	8.979,28
FB 20	5E.210027.00.500.213	Städtisches Museum/Umbau - Bauwerk	787110	1.031.427,79
FB 20	5E.210029.00.500.213	Naumburgstr. 25/27/Umbau - Bauwerk	787110	591.000,00
FB 20	5E.210030.00.500.213	Kinder-u.Jugendzentr. Selam/Ersatz	787110	3.146,30
FB 20	5E.210031.00.500.213	Betriebshof FB 67 (Stadtgrün) - Bau	787110	1.400,00
FB 20	5E.210032.00.500.213	GS Broitzem/Sanierung - Bauwerk	787110	85.459,80
FB 20	5E.210033.00.500.213	GS Timmerlah/Sanierung - Bauwerk	787110	27.229,75
FB 20	5E.210034.00.500.213	GS Röhme u.Astrid-Lindgren-Sch./Sa.	787110	26.014,50
FB 20	5E.210035.00.500.213	GS Hohestieg/Sanierung - Bauwerk	787110	14.793,65
FB 20	5E.210037.00.500.213	HS Rothenburg/Sanierung - Bauwerk	787110	9.381,95
FB 20	5E.210041.00.500.213	FwH Wenden/Ersatzbau - Bauwerk	787110	8.100,00
FB 20	5E.210042.00.500.213	Oswald-Berkhan-Schule/Erweiterung	787110	424.368,99
FB 20	5E.210045.00.500.215	GS Rheinring/Schulsport.-Außen.	787110	335.312,28
FB 20	5E.210048.01.500.213	Grundschule /Kita Lammer Busch-Bau	787110	56.834,56
FB 20	5E.210050.00.500.213	Lessinggymnasium NTW-Bereich - Bau	787110	285.743,68
FB 20	5E.210051.00.500.213	Bauhof Ludwigstr. / Neubau - BW	787110	88.903,14
FB 20	5E.210053.00.500.213	Schul- und Bürgerg. Dowesee Errich.	787110	15.615,37
FB 20	5E.210056.00.500.213	Kinder u. Jugendzentrum Lamme/Bauw.	787110	231.041,19
FB 20	5E.210057.00.500.213	GY Gaußschule, Abt. Löwenwall Bauw.	787110	15.886,66
FB 20	5E.210058.00.500.213	Kita Volkmarode/Neubau - Bauwerk	787110	157.153,85
FB 20	5E.210062.00.500.213	Neue Oberschule/NTW-Bereich Bauwerk	787110	2.469,11
FB 20	5E.210066.00.500.213	GS Querum / Erweiterung - Bau	787110	0,00
FB 20	5E.210068.00.500.213	Kita Broitzem/Neubau - Bauwerk	787110	536.200,97
FB 20	5E.210069.00.500.213	Landesverb. Gartenfreunde - Bauwerk	781810	200.000,00
FB 20	5S.200022.99.525	FB 20: Global-Zuschuss für FB 65	781510	2.323,09
FB 20	5S.200029.03.520	Erwerb von Anteilen der Metropolre.	784310	1.300,00
FB 20	5S.210001.06.511.016	FB 20: GY LessingW-Heideblick 20	422900	78.451,11
FB 20	5S.210004.00.500.009	FB 20-2009: Global-Baumaßnahmen 09	787110	90.468,32
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	782110	550.000,00
FB 20	5S.210008.02.510	FB 20: Global-Erschließ.-/Str.-Aus.	782120	110.000,00
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global - Ankauf von Grundst.	782110	501.790,78
FB 20	5S.210009.00.500.213	GS Bebelhof/Ganztagsbetrieb, Einri.	787110	756.162,53
Summe FB 20				16.874.714,90
FB 32	5S.320001.02.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-2000)	783125	890,77
FB 32	5S.320001.03.515	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-3000)	783125	5.695,02
FB 32	5S.320003.02.510	FB 32: Global-Sachanl.Bußgeldabt.	783120	34.237,10
FB 32	5S.320003.03.510	FB 32: Global-Sachanl.Straßenverk.	783110	120.000,00
FB 32	5S.320004.00.500.004	FB 32: Global-Baumaßn. Marktw-Bauw.	787210	29.500,00
Summe FB 32				190.322,89

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
FB 37	4S.370006.01.511	FB: 37: ABC- Fähigkeit FW	422900	30.000,00
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz.	783120	6.504,56
FB 37	5S.370008.00.511	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	422900	154.536,27
FB 37	5S.370010.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz.	783120	588.356,07
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	783120	8.747,44
Summe FB 37				788.144,34
FB 40	4S.400021.01	FB 40:Mischpj. n. werterh.	421110	76.254,98
FB 40	5E.400001.00.510	FB 40: Einricht. Elektroniklabor	787340	1.096,06
FB 40	5E.400002.00.510	FB 40:Steuer-u.Regelungstechn. Tec.	787340	7.688,83
FB 40	5E.400007.00.500.403	Ern. Hockey-Kunstrasenplatz - Bauw	787230	203.434,04
FB 40	5E.400008.00.525	Hockey-Kunstrasenplatz MTV (I)	781810	0,00
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 5	783125	3.964,52
FB 40	5S.400003.00.515	FB 40: GVG-Sammelp.Medienzentrum	783125	629,00
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentr.	783110	1.292,88
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Proj. techn. Lehrm (zentral)	783110	139.476,56
FB 40	5S.400011.00.510	FB 40:GegenSt MEP Schulen	783110	12.463,60
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	11.245,47
FB 40	5S.400014.00.511	FB 40: GVG- Sammelproj. Musiksch.	422900	592,59
FB 40	5S.400017.01.511	FB 40: GVG-Sportanlagen	422900	11.562,72
FB 40	5S.400018.01.511	FB 40: Global-EinriG-Sportanlagen	422900	5.065,00
FB 40	5S.400021.00.525	FB 40: Zusch. an Sportvereine allg.	781810	105.100,00
FB 40	5S.400023.00.510	Joh.-Selenka-Schule - Erw. bew. S.	783110	100.000,00
FB 40	5S.400024.00.515	FB 40:GVG GegenSt MEP Schulen	783125	549.528,65
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	298.045,27
FB 40	5S.400029.00.500.403	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	87.090,00
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobililar-FW MEP Schulen	422900	38.789,98
FB 40	5S.400041.00.511	FB 40:Mobililar-FW Notebook Schulen	422900	24.000,00
Summe FB 40				1.677.320,15
FB 41	4E.410001.02.560	Zusch.Schlossm. / Ausbau- nicht we.	427190	400.000,00
FB 41	4E.410001.01.510	Schlossmuseum/Ausbau Erw. Sachanl	783110	672.729,16
			421160/	
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41:Instandhaltungen Museum	445520	31.400,00
FB 41	4S.410002.00.500.003	FB 41:werterhöh. Baumaßn. Kunst	787110	51.100,00
FB 41	5S.410003.07.510	FB 41-2008:Global-Sachanl. Museum	783120	0,00
FB 41	5S.410004.00.525	FB 41: Staatstheater - Zuschuss	781110	350.500,00
Summe FB 41				1.505.729,16
FB 50	4S.500004.01.505	FB 50:Geb.-Instandh. An der Martinik.	421110	3.990,20
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783125	1.390,81
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelp. Abt. 50.1	783125	763,33
FB 50	5S.500013.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 - Verwaltung	783125	0,00
FB 50	5S.500014.00.510	FB 50:Global-Sachanl. 50.2 - Verw.	783110	0,00
FB 50	5S.500015.00.515	FB 50: GVG- 50.2 -eig. Werkst.-BgA	783125	12.295,46
FB 50	5S.500016.00.510	FB 50:Global-Sach.50.2 eig.Werk.BgA	783110	30.238,08
FB 50	5S.500017.00.515	FB 50: GVG- Abt. 50.2 -Jugendberufs.	783125	0,00
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	783125	315,12
Summe FB 50				48.993,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
FB 51	4S.510003.00.505	FB51:Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	422110	500,00
FB 51	4S.510018.01.505	Proj .U3/Einr.Krippenpl. - Aufwand	421110	71.636,37
FB 51	4S.510018.02.525	Proj .U3/Einr.Krippenpl. - Zusch. FT	781810	1.137.856,72
FB 51	4S.510019.01.525	FB 51:Global-Invest.-Zusch.Kita-wert.	781810	27.754,98
FB 51	5E.510001.00.500.007	FB 51:Jugendzeltlager Lenste/Küchens.	787110	10.600,00
FB 51	5E.510002.00.525	Jugendherberge/Neubau-Bauwerk	781810	3.000.000,00
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51:GVG-Sammelprojekt 51.0	783125	4.619,95
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51:Global -Sachanl. Verw. 51.0	783110	50.000,00
FB 51	5S.510006.00.511	FB 51:GVG-Kitas in eigener Verw.	422900	600,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51:Global-Sachanl. Kitas eig. V.	422900	1.000,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51:Global-Sachanl. Kitas eig. V.	422900	30.490,96
FB 51	5S.510009.00.511	FB 51:Global-Sachan. Betr.tr Kitas	422900	5.800,00
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanl. JFE	422900	1.500,00
FB 51	5S.510016.00.511	FB 51:GVG-Sammelpr.Spielst. Hebbel.	422900	3.590,00
FB 51	5S.510012.00.515	FB 51:GVG-Sammelpr.J.-Zeltlager L.	783125	11.700,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zellager L.	783120	5.200,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zellager L.	783110	19.430,00
FB 51	5S.510018.00.510	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	783120	11.500,00
FB 51	5S.510018.00.511	FB 51:Global-Sachanl.sonst.Jugenda.	783120	7.586,00
Summe FB 51 *				4.401.364,98

* incl. Mittel aufgrund zweckgebundener Einzahlungen in Höhe von 14.776 €

Ref. 0600	5S.000014.00.515	Ref. 0600: GVG-Sammelprojekt	783125	2.500,00
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	10.000,00
Summe Ref 0600				12.500,00

Ref. 0630	5S.000021.00.500.003	Ref. 0630: Global-Sachanl. Heimatpfl.	783110	27.205,57
Summe Ref 0630				27.205,57

FB 61	4E.610003.01.500.002	Riddagsh./"Natur erleben" -sonst. Bau	787210 787110/ 787210/	16.025,11
FB 61	4S.610009.02.500.003	FB 61:SanGeb. westl. Ringgeb. - Bauw	787230 783110/	53.602,33
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2 (ohne H.)	783120	5.807,20
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61:Global-Zusch. Wohnbauförd.	781810	400.000,00
Summe FB 61				475.434,64

FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	165.106,09
FB 66	5E.660001.00.500.663	Gew-gebiet Rautheim/Nord Erschl. Bau	787210	82.361,55
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord - Bauwerk	787210	145.451,00
FB 66	5E.660003.00.500.665	Volkmarode-Nord/Erschließung - Außen.	787230	7.110,20
FB 66	5E.660004.00.500.665	Rautheim-Südwest/Erschließung - Außen.	787230	1.256,32
FB 66	5E.660005.00.500.663	Lammer Busch-West/Erschließung - Bau	781710/787210/787230	208.761,08
FB 66	5E.660006.00.500.663	Großer Schafkamp/Erschließung - Bauw	787210	137.399,41
FB 66	5E.660007.00.500.663	Brücke Fallersleber Tor/San. - Bauwerk	787210	1.182.552,74
FB 66	5E.660008.00.500.663	AS Rünigen-Süd u. Umgehung - Bauwerk	787210	29.433,59
FB 66	5E.660009.00.500.663	Mittelweg/Straßenern. Bauwerk	787210	1.000.000,00
FB 66	5E.660011.00.500.663	Gew.-gebiet Hildesh. Straße Bauwerk	787210	134.133,26
FB 66	5E.660014.00.500.663	Radweg Leiferde/Neubau- Bauwerk	787210	43.621,62
FB 66	5E.660015.00.500.663	Radweg Dibbesd./Hondelage Bauwerk	787210	70.282,01
FB 66	5E.660016.00.500.663	St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	270.971,20
FB 66	5E.660017.00.500.663	Schlesiendamm/Ausbau - Bauwerk	787210	0,00
FB 66	5E.660021.00.500.663	Okerbrücke Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	50.000,00
FB 66	5E.660024.00.500.663	Ebertallee/Erneuerung u. Umgestaltung	787210	33.438,87
FB 66	5E.660025.00.500.663	Salzdahlumer Str./Kreisel-Bauwerk	787210	2.777,77
FB 66	5E.660026.00.500.663	Madamenweg-Ost/Erneuerung Bauwerk	787210	23.994,90
FB 66	5E.660029.00.500.663	Hansestraße West - Bauwerk	787210	79.499,22
FB 66	5E.660030.00.500.663	Schunterterrassen /Erschl. Bauwerk	787210	33.990,53
FB 66	5E.660032.00.500.663	Fallersleber Str. /Erneuerung Bauwer	787210	917.737,27
FB 66	5E.660037.00.500.663	Radweg Südstadt/Rautheim Bauwerk	787210	30.985,22
FB 66	5E.660038.00.500.663	Celler Str./Weisses Ross Bauwerk	787210	50.000,00

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauwerk	787210	207.544,34
FB 66	5E.660040.00.500.663	Wegweisung Radverkehr - Bauwerk	787210	46.781,86
FB 66	5E.660041.00.500.664	Lichtkonzept Brücken Salzd. u. Wolfe.	787210	92.860,00
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzern - Stiddien/Bauwerk	787210	279.128,53
FB 66	5E.660046.00.500.663	Kreuzungsumbau Bevenroder-/Forststr.	787210	100.079,95
FB 66	5E.660056.00.500.663	Stadtteilmittelpunkte - Bauwerk	787210	71.384,35
FB 66	5E.660056.00.500.669	Stadtteilmittelpunkte - Vorplanung	787210	7.273,58
FB 66	5S.660009.00.500.663	Südst./Lindenbergs./Straßenern.-Bauw.	787210	33.308,21
FB 66	5S.660010.00.500.663	Gartenstadt/Straßenerneuerung Baumaßn.	787210	67.645,74
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwerk	787210	154.764,66
FB 66	5S.660012.00.500.663	Querum/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	6.953,17
FB 66	5S.660013.00.500.663	Zuckerberg/Bebelhof/Straßenern. -Bau	787210	259.925,92
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	77.609,47
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Bau	787210	76.948,32
FB 66	5S.660017.00.500.663	Stadtbahnbau/Folgemaßnahmen -Bauwerk	787210	73.584,79
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	108.821,26
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210/787220	75.652,46
FB 66	5S.660021.00.500.663	Brückenerneuerungen-Bauwerk	787210/787220	133.237,43
FB 66	5S.660022.00.500.663	Fußgängerzonen/Umgest. 2.BA Baumassn.	787210	19.810,29
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	69.829,56
FB 66	5S.660025.00.500.663	Rüningen/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	123.463,27
FB 66	5S.660026.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung Bauwerk	787210	132.365,79
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	23.632,00
FB 66	5S.660029.00.500.663	Regio-Stadtbahn (I) Bauwerk	787210	0,00
FB 66	5S.660030.00.500.663	Regio-Stadtbahn/Folgemaßnahm. Bauw.	787210	60.192,28
FB 66	5S.660031.00.500.663	ECE-Baumaßn. i.öffentl. Bereich Bau	787210	44.360,21
FB 66	5S.660032.00.500.663	K29 Leipziger Straße/Straßenern. Bau	787220	101.971,54
FB 66	5S.660034.00.500.663	Am Bünten Erschließung Bauwerk	787210	103.485,38
FB 66	5S.660036.00.500.664	Verkehrsmanagementsystem BS	787340	98.781,15
FB 66	5S.660037.00.500.663	Buswendeschleifen-Bauwerk	787210	31.586,23
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	111.899,92
FB 66	5S.660044.00.500.663	Umbau Innenstadtwehre Zuwendung-Bau	781310	151.985,53
FB 66	5S.660045.00.500.663	Am Giersberg Bauwerk	787210	2.884,96
FB 66	5S.660047.00.500.663	FB 66: Bauwerkskosten Restausbau	787210/787220	51.975,02
FB 66	5S.660050.00.500.663	FB 66:Global-Neue Invest.(Bellis)	787210	83.657,40
FB 66	5S.660058.00.500.663	FB 66:Global-Brücken - Bauwerk	787210	4.988,95
Summe FB 66				7.791.237,37

FB 67	5E.670001.00.500.673	Weddeler Grabenniederung - Bauwerk	787230	85.582,02
FB 67	5E.670001.00.500.678	Weddeler Grabenniederung-s.Bauneb.	787230	12.000,00
FB 67	5E.670002.02.500.673	Sportanl. Lamme-Jugendplatz-Bauw.	787230	139.527,99
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	30.000,00
FB 67	5E.670004.00.500.673	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	50.679,78
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	205.989,72
FB 67	5E.670006.00.500.673	Heidberg-Park/Naherholungs- Bauw.	787230	14.945,19
FB 67	5E.670007.00.500.673	Südsee/Wiederh.Grünanl/Infra-Bauw.	787230	80.000,00
FB 67	5E.670008.00.500.673	Heidbergpark-Ost/Griegstraße-Bauw.	787230	8.295,40
FB 67	5E.670009.00.500.673	ECE/Ausgleichs-u.Ersatzm.Außenanl.	787230	83.543,17
FB 67	5E.670010.00.500.673	VW-Halle/Herrichtung Randber. Bauw	787230	99.403,82
FB 67	5E.670012.00.500.673	Völkenrode-Nord/Erschließung-Bauw.	787230	42.013,43
FB 67	5E.670013.00.500.673	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	151.260,44
FB 67	5E.670014.00.500.673	Rautheim-Südwest/Erschließung-Bauw	787230	59.880,77
FB 67	5E.670015.00.500.673	Lammer Busch-West -Bauwerk	787230	206.390,00
FB 67	5E.670016.00.500.673	Möncheweg/AlteKirchstr./Erschl.Bau	787230	23.769,34
FB 67	5E.670017.00.500.673	BerlinerStr.Süd/Ausgl. u. Ers.Bauw	787230	20.381,33
FB 67	5E.670018.00.500.673	Westfalenplatz/Sanierung Bauwerk	787230	2.694,65
FB 67	5E.670019.00.500.673	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bauw	787230	5.690,37
FB 67	5E.670020.00.500.673	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	4.253,93
FB 67	5E.670021.00.500.673	Nibelungenplatz Neugestaltung-Bauwerk	787230	450.000,00
FB 67	5E.670022.00.500.673	Broitzern-Osterbeek/Erschließ.-Bauwerk	787230	10.509,72

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
FB 67	5E.670024.00.500.673	Volkm.-Nord/Kinderspielplatz Bauwerk	787230	34.034,82
FB 67	5E.670025.00.500.673	Grünverbind. Kralenriede/Lincolns.-B.	787230	6.977,22
FB 67	5E.670026.00.500.673	Wabewehr/Neubau - Bauwerk	787230	48.978,75
FB 67	5E.670027.00.500.675	Schunterrassen/Erschließung - Bauwerk	787230	30.000,00
FB 67	5E.670028.00.500.678	St. Leonhards Garten/Grün. - sonst.B.	787230	40.000,00
FB 67	5E.670029.00.500.673	FB 67: Gliesmaroder Straße 70 (AG)-B.	787230	28.163,98
FB 67	5S.670007.00.500.673	FB 67: Stadtw./Natursch. Riddagshau	787230	66.375,83
FB 67	5S.670009.00.500.673	FB 67: Städt. Sportanlagen-Bauwerk	787230	10.500,00
FB 67	5S.670010.00.500.673	Sanierung von Sportstätten-Bauwerk	787230	10.579,08
			783120/	
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Erwerb von Sachanlagevermögen	787230	182.550,42
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	106.072,82
FB 67	5S.670013.00.500.673	Wanderw./Grünzüge/Fortsetzung- Bauwerk	787230	66.514,17
FB 67	5S.670015.00.500.673	FB 67: Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	38.369,30
FB 67	5S.670018.01.500.673	Rabenrodestr.-Nord/Jugendplatz-Bauw.	787230	34.424,53
FB 67	5S.670020.00.500.673	FB 67: Kleingartenwesen-Bauwerk	787230	37.492,27
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	787230	32.203,17
FB 67	5S.670022.01.500.673	FB 67-2008: Freizeitwegenetz/Bauwerk	787220	54.563,60
FB 67	5S.670022.02.500.673	FB 67.1-2008: GrünflächenBauwerk	787230	7.305,92
FB 67	5S.670022.03.500.673	FB 67.2-2008: GrünflächenBauwerk	787230	738,54
FB 67	5S.670022.04.500.673	FB 67-2008: Kinderspielplätze - Bau	787230	1.221,54
FB 67	5S.670025.00.515	FB 67: GVG-FB 67 allgemein	783125	40.703,33
FB 67	5S.670027.00.515	FB 67:GVG-Bestattungsw.(ohne Crema)	783125	0,00
FB 67	5S.670029.00.500.673	FB 67: Grundschulen - Bauwerk	787230	43.236,54
FB 67	5S.670030.00.500.673	FB 67: Förderschulen - Bauwerk	787230	4.718,46
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i.e.Verw.-Bau	787230	1.222,13
FB 67	5S.670031.01.500.673	alt FB 67:Global-Bau.Kitas i.e.Verw.	787230	3.568,72
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67:Global-Kitas-Betriebstr.-Bau	787230	2.000,00
FB 67	5S.670033.00.500.673	Naturdenkmale/Sanierung - Bauwerk	787230	83.123,54
FB 67	5S.670042.01.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4010/ND 11	783110	1.791.036,05
FB 67	5S.670042.02.510	Aktionspl.Luft/ Anl.Kl.4020/ND 10	783110	1.421.339,03
FB 67	5S.670043.00.510	FB 67: Global-Sachanl.f. Gesundheits.	783120	56.826,31
FB 67	5S.670044.01.500.673	FB 67:Entrauchungsanl. Krematorium-t.	787110	45.000,00
FB 67	5S.670045.01.500.673	Sportanlage Lamme-Süd 2.BA - Bauw.	787230	22.338,20
FB 67	5S.670045.02.500.673	Roggenmühle - Bauw.	787230	3.710,71
FB 67	5S.670045.03.500.673	Möncheweg/ Alte Kirchstraße - Bauw.	787230	7.261,13
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	53.228,12
FB 67	5S.670047.00.500.673	FB 67.1: GrünflächenBauwerk	787230	24.574,90
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: GrünflächenBauwerk	787230	34.958,60
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Kinderspielplätze - Bauwerk	787230	90.479,51
FB 67	5S.670052.01.511	FB 67: Baumaß. Stadtwald-Festwert	422900	55.017,28
Summe FB 67				6.408.219,59

Gesamtsumme Haushaltsreste (ohne KP II-Projekte) :**41.675.256,93**

FB	PSP-Element	Bezeichnung	Sachkonto	Haushaltsreste in Euro
----	-------------	-------------	-----------	---------------------------

b) Haushaltsreste für Projekte des Konjunkturpaketes II (incl. PPP-Projekt Ricarda-Huch/NO)

FB 20	5E.210055.00.500.213	GY HvF Abt. Lehdorf, San. - Bauwerk	787110	1.097.403,28 €
FB 20	5E.210070.00.500.213	GS Heidberg, Ganztagsb.- Bauwerk	787110	2.168.063,96 €
FB 20	5E.210071.00.500.213	GS Wenden, Sanierung- Bauwerk	787110	2.436.377,68 €
FB 20	5E.210072.00.500.213	GS Heinrichstr.,Ganztagsb.- Bauwerk	787110	1.393.046,93 €
FB 20	5E.210073.00.500.213	GS Kralenriede, San.- Bauwerk	787110	310.662,36 €
FB 20	5E.210074.00.500.213	Kita Leiferde, San. - Bauwerk	787110	113.634,58 €
FB 20	5E.210075.00.500.213	Kita Schundersiedl., San. - Bauwerk	787110	336.144,06 €
FB 20	5E.210076.00.500.213	JZ Neustadtmühle, San. - Bauwerk	787110	319.734,79 €
FB 20	5E.210077.00.500.213	JZ Rotation, San. - Bauwerk	787110	103.046,59 €
FB 20	5E.210081.00.500.213	Ausstellungsh. f. zeit. Kunst - Bauw.	787110	436.110,35 €
FB 20	5E.210082.00.500.213	Umb./Neubau Altentagesst. Gliesm. - Bauw	787110	576.068,91 €
FB 20	5E.210084.00.500.213	GY Martino-Katharineum, Erw. - Bauwerk	787110	1.944.222,93 €
FB 20	5E.210094.00.500.213	GY Ricarda-Huch/NO Ganztagsbetr, - Bauw.	787110	1.480.864,83 €
Summe FB 20				12.715.381,25

FB 40	5E.400009.00.500.413	KPII - BZA Franzshes Feld - Bau	787230	1.704.949,72 €
FB 40	5E.400010.00.500.413	KPII - Sportanlage Kralenriede - Bau	787230	896.862,27 €
FB 40	5S.400038.00.500.213	KPII - Beschaffung interakt. Whiteboards	787230	948.021,37 €
FB 40	5S.400039.00.510	KPII - Beschaffung digitale Unter.medien	787230	85.000,00 €
FB 40	5S.400040.00.500.406	KPII - BBS II Einr. Technologiez.-Ausst.	787110	634.700,00 €
Summe FB 40				4.269.533,36

FB 41	5E.410003.00.500.214	Einrichtung Schlossmuseum - Techn. Anl	783110	371.551,20 €
Summe FB 41				371.551,20

FB 61	5E.610002.00.500.613	KPII - Altlastsan. Sibiox - Bauwerk	787310	1.632.200,00 €
Summe FB 61				1.632.200,00

FB 66	4E.660004.02.505	KPII - Breitbandversorgung-Aufwand	427115	17.800,00 €
FB 66	5S.660059.00.500.663	KPII - Breitbandversorgung - Bauwerk	781710	1.000.000,00 €
Summe FB 66				1.017.800,00

Gesamtsumme Haushaltsreste des Konjunkturpaketes II:*				20.006.465,81
--	--	--	--	----------------------

*incl. Haushaltsreste PPP-Projekt Ricarda-Huch/NO

Gesamtsumme Haushaltsreste (incl. KP II)				61.681.722,74
---	--	--	--	----------------------

davon Aufwand				5.098.400,40
---------------	--	--	--	--------------

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Verw.führ.	001-1000	427130	FS1115	21.790,69	Mittel für Empfänge und repräsentative Veranstaltungen
0120	012-3000	422210	FS1210	40.000,00	Im Rahmen notwendiger Ersatzbeschaffungen wurde im November 2009 ein Lieferauftrag über Wahlkabinen vergeben. Produktionsbedingt erfolgt die Lieferung erst im 1. HJ des Jahres 2010.
01	1.11.1116.10	427140	FS1116	10.000,00	Erstellung von Werbematerial für Städtepartnerschaften und Veranstaltung mit der Partnerstadt Kasan wurde von 2009 auf 2010 verschoben.
10	1.11.1153.01.05	426120	FS1153	4.740,00	Die Durchführung einer Inhouse-Veranstaltung zum NKR "Kommunaler Anlagenbuchhalter" wurde in 2009 beauftragt.
10	1.11.1153.03.03	443110	FS1153	1.785,00	Programmierung einer Internet-Datenbank "Alten- und Pflegeheime". Die Programmierung war für 2009 vorgesehen. Ein Auftrag ist in 2009 erfolgt. Die Programmierung ist noch nicht abgeschlossen.
20	1.11.1160.12.03	443140	FS1160	760.410,00	Honorar für PPP-Beratung
20	1.11.1160.12.03	443140	FS1160	296.176,25	Unverbrauchte, nicht gebundene Restberatungsmittel und für Brandschutzkonzepte für PPP-Projekt
20	1.11.1167.01.01	431510	FS1167	374.200,00	Zuschuss FB 65, Jahresabschluss 2009 des FB 65 liegt noch nicht vor, voraussichtl. ist mit einem Ergebnis von -380.000 € zu rechnen
32	1.57.5733.02	444150	FS5733	8.168,55	Erhöhung der Körperschaftssteuer- vorauszahlungen BgA Marktwesen
40	400-0000	443150	FS2430	407,47	Bestellung von Büromaterial ist bereits erfolgt.
40	400-0000	443175	FS2430	259,02	Aufträge für Zylinderschlüssel für die Schließanlage sowie für einen Flucht- und Wegeplan für das Gebäude Bohlweg 52 sind bereits erteilt.
40	400-1010	443140	FS2430	20.000,00	Die Auftragserteilung zur Anpassung des Schulentwicklungsplans gemäß der Gremienvorlage 13019/09 wird vorbereitet. Die Mittel dafür wurden bereits in 2009 vorgemerkt, werden aber erst in 2010 fällig.
40	400-1023	427110	FS2430	537,10	Auftrag für Verbrauchsmaterial ist bereits erteilt.
40	400-1099	427110	FS2430	1.700,00	Aufträge für diverse Transporte und Entsorgungen sind bereits erteilt.
40	400-1099	427160	FS2430	59.259,91	Die Haushaltsreste 2009 der Schulen (Girokonten) sollen vereinbarungsgemäß auch 2010 wieder ausgezahlt werden; berücksichtigt wurde die 20%- Grenze pro Schule sowie Sonderanträge von Schulen, die wegen sehr später Auszahlung von Abfalltrennungs- und Energieeinsparungsgeldern die Mittel nicht mehr in 2009 ausgeben konnten, aber in 2010 erhöhten Bedarf für bestimmte Vorhaben geltend machen.
40	400-1099	427190	FS2430	178,56	Bestellungen von Kleingegenständen (Mensa- Ausstattung) sind bereits erfolgt.
40	400-1099	445532	FS2430	23.955,71	Aufträge für diverse Schlüssel-Beschaffungen und Sperrmüllabfahren für eine Reihe von Schulen sind an FB 65 erteilt worden.
40	400-1126	427115	FS2110	3.000,00	Auftrag für die Überplanung des Schulhofes der GS Lamme ist bereits erteilt.
40	400-3100	422210	FS2630	159,00	Bestellung einer Whiteboard-Notentafel für die Musikschule ist bereits erfolgt.
40	400-4106	427160	FS4241	546,00	Bestellung von Kleinsportgeräten für die Tunica Sporthalle ist bereits erfolgt.
40	400-4211	427160	FS4241	563,44	Bestellung von Kleinsportgeräten für die BSA Rünigen ist bereits erfolgt.
40	400-4400	427140	FS4241	3.556,00	Bestellung von Sportplaketten für die Sportlererehrung ist bereits erfolgt.
40	400-4400	431810	FS4241	22.133,58	Zuschussbescheide an Vereine (Sportförderung) sind bereits erteilt worden, die Auszahlung konnte aber bisher nicht erfolgen, da die Verwendungsnachweise noch nicht vorliegen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
41	1.25.2511.04.01	427140	FS2511	800,00	Ein Kooperationsvertrag mit dem KulturTeam Braunschweig e.V. wurde im Dezember 2009 für die Entwicklung eines neuen Führungs-konzeptes zum Thema Stolpersteine geschlossen. Der Betrag wird nach Vorlage des Konzeptes in 2010 fällig.
41	1.25.2512.04.01	427140	FS2512	3.000,00	Die Lesung "Das Odfeld" mit Charles Brauer findet im Rahmen des Raabe-Jubiläums in 2010 statt. Vertrag bereits in 2009 geschlossen.
41	1.25.2512.12.01	427180	FS2512	20.000,00	Raabe-Jubiläum: Für die Vorbereitungen der Veranstaltungen aus Anlass des 100sten Todestages von Wilhelm Raabe in 2010 wurden in 2009 zusätzliche Mittel bereitgestellt. Diese Mittel werden erst in 2010 verwendet.
41	1.25.2620.10.01	431810	FS2620	10.000,00	Gewährung eines Zuschusses für ein Konzert von Herrn Prof. Izsák im Rahmen der Veranstaltungsreihe "Niedersächsischer Tage der Jüdischen Musik 2010 - 200 Jahre Synagogenorgel". Kooperationsvertrag vom 17.11.2009.
41	1.25.2733.04.01	427140	FS2733	4.700,00	Werkvertrag zur Projektkoordination für das Kinderfilmfest Sehpferdchen
41	1.25.2811.14.01	427140	FS2811	25.000,00	Neugestaltung Internetauftritt und Anmietung von Werbeflächen Lichtparcours 2010. Auftrag vom 17.11.2009.
41	410-3000	424190	FS2521	6.650,00	Wegen der Schließung des Haupthauses des Städtischen Museums wurden Mittel für Bewachung nicht verbraucht, diese werden in 2010 für die Eröffnung des Schlossmuseums benötigt.
41	410-3000	427115	FS2521	23.200,00	Werkvertrag zur Projektkoordination im Rahmen der Wiedereinrichtung des Schlossmuseums
41	410-3000	427115	FS2521	23.200,00	Werkvertrag zur Projektbegleitung (Controlling) im Rahmen der Umbaumaßnahme Städt. Museum am Löwenwall.
0500	1.31.3119.40.05	401910	FS31194	13.382,93	Computerkurse im Rahmen der "Sprachförderangebote für Erwachsene" konnten nicht termingerecht in 2009 durchgeführt werden.
50	1.31.3119.10.01	443150	FS31191	1.092,36	Auftragserteilung für HLU-Akten (Lieferung noch nicht erfolgt)
50	500-1101	422210	FS3460	343,99	Auftragserteilung für Mobiliar (Lieferung noch nicht erfolgt)
50	500-4000	422210	FS4140	1.043,28	Auftragserteilung für Mobiliar (Lieferung noch nicht erfolgt)
61	1.51.5111.01	427115	FS5111	40.000,00	Mittel für die Erstellung von Konzeptionen für die Braunschweiger Innenstadt (Vertrag mit Richard Borek Stiftung), Vergabe eines Gutachtens konnte in 2009 noch nicht realisiert werden.
61	1.51.5111.03	427115	FS5111	3.030,69	Erstellung eines schalltechnischen Gutachtens für das Bebauungsplanvorhaben Neustadtring-Nordwest konnte in 2009 nicht mehr erfolgen.
61	1.51.5111.03	427115	FS5111	3.030,69	Erstellung eines schalltechnischen Gutachtens Isernhagen für das Planvorhaben Heinrich-Büssing-Ring-Südost die Erstellungs des Gutachtens in 2009 nicht abgeschlossen werden.
61	1.51.5111.04	427180	FS5111	16.941,70	Die Mittel werden für die Druckkosten der zuschussrechtlich zu erstellenden Sanierungsdokumentationen für die Sanierungsgebiete Innenstadt und Bahnhofsviertel benötigt.
61	1.51.5111.05	443175	FS5111	179.999,96	Mittel für die Erstellung von Wertgutachten als Grundlage für die Erhebung von Ausgleichsbeiträgen können erst in 2010 verwendet werden
61	1.51.5111.10	427115	FS5111	20.000,00	Mittel für nicht förderfähige Begleitmaßnahmen zur Durchführung des Bundesmodellvorhabens "St. Leonhards Garten"

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Finanz- stelle	Betrag - in Euro -	Bemerkung
61	1.51.5111.10	427115	FS5111	60.000,00	Noch nicht verbrauchte Mittel aus Bundeszuschüssen für die Realisierung des Modellprojektes St. Leonhards Garten. Um das Projekt plangerecht abschließen zu können, ist die Übertragung der Mittel erforderlich. Die Bundeszuschüsse werden erst nach Abschluss gezahlt.
61	1.56.5610.02.03	427115	FS5610	71.487,80	Nicht verbrauchte Mittel für Lärminderungsplanung, Projekt bis 2013
61	1.56.5610.05.02	427110	FS5610	750,00	Mittel für die Fällung von 30 Pappeln. Maßnahme wurde Ende des Jahres 2009 beauftragt; Abrechnung erfolgte erst in 2010.
61	1.56.5610.06.01	443140	FS5610	5.474,00	Vorliegender Auftrag für ein Monitoring zur Untersuchung auf vorhandene Tierarten am grundsanierten Schapenbruchteich.
61	1.56.5610.06.02	426120	FS5610	180,00	Übertragung der nicht verbrauchten Mittel für eine notwendige Fortbildungsmaßnahme im Jahr 2010
61	1.56.5610.08.04	427115	FS5610	2.023,00	Einbau von Flussprofilen in hydraulische Modelle, Oker. Die Berechnung konnte in 2009 nicht abgeschlossen werden.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	47.296,94	Aufträge zu Altlastenuntersuchungen zur Aufstellung des Bebauungsplans "Westbahnhof"
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	2.993,44	Aufträge in Zusammenhang mit der nach Konjunkturpaket II, Förderschwerpunkt Altlasten, geförderten Altlastensanierung des ehem. Stibiox-Werks.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	7.735,00	Sanierungsarbeiten Schützenplatz konnten nicht in 2009 zu Ende gebracht werden.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	980,36	Maßnahmen zur Instandhaltung und Erweiterung des Grundwassermessstellennetzes können erst in 2010 fertiggestellt werden.
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	5.376,90	Mittel für Untersuchungen zur schrittweisen Ermittlung und Kartographierung der Belastungssituation mit Schwermetallen in der Okeraue
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	3.338,00	Mittel für Energieversorgungsvertrag mit BS-Energy für noch ausstehende Stromabschläge für die Monate Januar - März 2010
61	1.56.5610.09.02	427110	FS5610	12.209,40	Mittel für die Fortführung der Untersuchung und für die Beseitigung einer Grundwasserverunreinigung
61	1.56.5610.09.04	427110	FS5610	8.539,99	Mittel für Arbeiten zur Freimessung und Aufgrabung von Kampfmittelverdachtspunkten, Aufgrabung ist bis Ende 2009 nicht durchgeführt worden
61	1.56.5610.10.01	427115	FS5610	14.875,00	Aufträge für Untersuchung der Möglichkeiten zur Umgestaltung der Erzeugung der Fernwärme in Braunschweig, wurden noch nicht ausgeführt.
61	1.56.5610.10.01	427115	FS5610	4.000,00	Mittel um Auftrag für die Begleitung von Fachgesprächen bei BS-Energy zum Thema Fernwärme durch externe Experten zu erteilen
61	1.56.5610.10.01	427115	FS5610	13.090,00	Berechnung einer Verkehrsprognose für das Jahr 2015 zur Fortschreibung des Luftreinhalteplans konnte in 2009 nicht abgeschlossen werden.
61	1.56.5610.10.05	427115	FS5610	125.000,00	Noch nicht verbrauchte Mittel für ein Klimaschutzkonzept für die Stadt Braunschweig
66	1.51.5115.01	427115	FS5115	12.614,00	Aufträge vergeben
66	1.54.5400.02.01	445533		18.579,83	Aufträge Winterdienst und Reinigung Radwege
66	1.55.5521.01.01	445717	FS5521	6.900,00	Gebühr für abflusslose Gruben (= Grundstücke, die nicht an Kanäle angeschlossen sind), kann jeweils bis zu vier Jahre im Nachhinein abgefordert werden.
0800	1.57.5711.01.01	431710	FS5711	24.500,00	Entscheidungsreife Zuwendungsbescheide liegen vor, zu denen nur noch die Finanzierungsbestätigung offen ist. Es wurde eine Mittelbindung erfasst.
				2.496.885,54	

